



**Sárospatak Város Önkormányzata**  
7000 Sárospatak, Hősök tere 2.

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Képviselő-testület 2023. február 10-i ülésére**

|                                                                                                                                                                                                              |                                                                                             |                       |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|
| 11. sz. Napirend                                                                                                                                                                                             | <b>TÁRGY:</b> Sárospatak Város Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása |                       |                                        |
| <b>ELŐZETESEN TÁRGYALJA:</b><br>Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság<br>Egészségügyi és Szociális Bizottság<br>Ügyrendi és Jogi Bizottság<br>Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság |                                                                                             | <b>ÜLÉS:</b><br>Nyílt | <b>SZAVAZÁS:</b><br>Minősített többség |
| <b>ELŐTERJESZTŐ:</b> Dr. Sükösd Tamás polgármester                                                                                                                                                           |                                                                                             |                       |                                        |
| <b>KÉSZÍTETTE:</b> Háriné Németh Ilona gazdasági osztályvezető, Bognár-Dudar Krisztina gazdasági osztályvezető-helyettes                                                                                     |                                                                                             |                       |                                        |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeit ellenőrizte:                                                                                                                                                      |                                                                                             |                       | Dr. Venicz Anita<br>címzetes főjegyző  |



**Sárbogárd Város Polgármestere**  
**Sárbogárd, Hősök tere 2.**

**Előterjesztés**

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. február 10-i testületi ülésére

Tárgy: Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. január 20-i ülésén 9/2023.(I.20.) határozatában hozott döntést a költségvetés tervezéséhez és meghatározta a 2023. évi költségvetés tervezésének irányelveit.

Az intézményvezetőkkel – akik már a költségvetés előkészítésének folyamatában is tevékenyen részt vettek – 2023. február 6-án egyeztettünk a költségvetésről. Az egyeztetésről készült jegyzőkönyvet melléeltük.

A januári testületi ülés 2023. évi költségvetésről szóló anyagában tájékoztattuk a Képviselő-testületet a tervezés során figyelembe vett tényezőkről, szempontokról (fogyasztói árnövekedés, minimálbéremelés, helyi iparüzési adó, gépjárműadó változatlansága). A képviselő-testület a határozatban az alábbiakat fogadta el.

1. A forráshiány 253.752.524 Ft-ot ne haladja meg. A forráshiányt a várható maradvánnyal kell finanszírozni.

2. 2023. évi bevételek tervezési szempontjai.

- helyi adó változtatását, új adó bevezetését nem tervezi az önkormányzat
- kintlévőségek behajtása.

3. A személyi-, és járulék előirányzatok terén:

- a közalkalmazottaknál a Kjt. szerinti kereset kiegészítést kell tervezni
- közalkalmazottaknál 8.000 Ft/hó/fő béren kívüli juttatás tervezhető
- a közszolgálati tisztviselők részére a köztisztviselői illetményalap 60.000 Ft- ra való felemelése, az éves teljesítményértékelést követően az alapilletmény eltérítése 10-50 %-kal
- a képviselői tiszteletdíjak a 76/2015. (V.08.) határozat alapján, a polgármester illetményét 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (4) bekezdés f) pontja alapján a költségterítését a 17/2022. (I.21.) határozat alapján, az alpolgármester tiszteletdíja és költségterítése a 28/2022. (I.21.) határozat alapján tervezhető
- 573/2022.(XII.23.) kormányrendelet alapján a kötelező legkisebb minimálbér és garantált bérminimum tervezhető.

4. A dologi kiadásoknál az intézményi, hivatali költségvetésben az alapfeladatok végzéséhez szükséges kiadási előirányzatok tervezhetőek

5. Sport, közművelődési tevékenységekre, valamint civilszervezeteknek átadott pénzeszközként az alábbi összegek tervezhetőek:

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| - OKSB táborozási pályázatra                     | 800.000 Ft    |
| - Bursa pályázat támogatására                    | 800.000 Ft    |
| - Civil szervezetek, egyesületek támogatása      | 2.050.000 Ft  |
| ebből: ESZB fogyatékos szerv.tám.                | 400.000 Ft    |
| - Közművelődési tevékenység támogatására         | 15.385.000 Ft |
| ebből: Műv.Ház működtetésére                     | 14.345.000 Ft |
| - Sportlétesítmények működtetésének támogatására | 1.926.000 Ft  |
| - Sportcélú támogatás                            | 3.700.000 Ft  |

6. Egyes ünnepekhez, rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokra tervezhető összegek:

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| - Városi ünnepek és rendezvények   | 3.000.000 Ft |
| - Testvér települési kapcsolatokra | 400.000 Ft   |

7. Az általános tartalék képzésére javasolt összeg 5.500.000 Ft.

A költségvetési rendelet- tervezet az előbb felsoroltakat tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) előírja a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmát, valamint az előterjesztés mellékletének tájékoztatására bemutatandó kimutatásokat.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. §. (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az Áht. 23. §. (4) bekezdés szerinti külső finanszírozású működési hiányt kell érteni, működési célú hitel az önkormányzatok költségvetésében 2013-tól nem tervezhető. Ez továbbra sem zárja ki az évközbeni átmeneti forráshiány finanszírozását likvid hitellel.

Az Mötv. 143. §. (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok képviselő-testülete költségvetését költségvetési rendeletben alkotja meg.

A rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat bevételeit és kiadásait költségvetési szervenként és összesen. Az önkormányzat finanszírozási kiadásai a hiteltörlesztésen felül a költségvetési szervek működéséhez szükséges hozzájárulást tartalmazza, melynek fedezete az önkormányzat saját bevételei valamint az állami támogatás. A halmozódás elkerülése miatt a kiadások összesen oszlopa nem tartalmazza ezt az összeget. Az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetében a bevételi előirányzat 1.900.954.812 Ft a kiadási előirányzat 2.154.707.366 Ft, a forráshiány 253.752.524 Ft, melynek a tervezett finanszírozása a várható maradvány 300.000.000 Ft.

Az 2–7. mellékletek az 1. melléklet bevételeit és kiadásait részletezik költségvetési szervenként és az önkormányzatra összesen előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban.

Az 8-14 mellékletek szintén az 1. melléklet jogszabály által előírtak szerint további részletezését tartalmazzák, a támogatásokat, helyi adó közhatalmi bevételeket, beruházási, felújítási kiadásokat.

A 15. melléklet a költségvetési szervek engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatás tervezett létszámát részletezi.



A 16. melléklet a Stabilitási törvény 3.§. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeket és e törvény végrehajtási rendeletében meghatározott bevételeket mutatja.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdésében előírtak alapján a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, a közvetett támogatásokat.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat költségvetési mérlege, melyben az előző évek bevételei és kiadásai szerepelnek.

Az előterjesztés 2. melléklete a többéves kihatással járó kötelezettségeket, a hiteltörlesztéseket tartalmazza.

Az előterjesztés 3. melléklete a 2023. évre tervezett közvetett támogatásokat kedvezményezettként és összecsúszva tartalmazza.

Az előterjesztés 4-8. melléklete az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza költségvetési szervenként.

Az előterjesztés 9. melléklete a 2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatokként.

Az Áht. 25. §. szerint a költségvetési év kezdetétől a költségvetés elfogadásáig a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Erről a polgármester beszámol a képviselő-testületnek.

Tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, hogy 2023. január 1-31. között a bevételek és kiadások főbb jogcímenként az alábbiak voltak.

Bevételek: 106.814.298,-

|                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| - központi költségvetésből:                     | 71.495.540,- |
| - NEAK finanszírozás:                           | 14.276.100,- |
| - közfoglalkoztatás bértámogatás                | 3.421.939,-  |
| - intézményüzemeltetési, egyéb saját bevételek: | 17.620.719,- |

Kiadások: 152.689.934,-

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| - Intézményi támogatás                   | 56.400.000,- |
| - Közétképzés:                           | 20.729.939,- |
| - Közütemi díjak                         | 7.785.768,-  |
| - Városüzemeltetés, köztemető fenntartás | 4.357.881,-  |
| - Áfa befizetés                          | 48.874.000,- |
| - Helyi közlekedés támogatása            | 3.385.854,-  |
| - Egyéb dologi kiadás:                   | 11.156.492,- |

Az intézmények, a hivatal folyamatos működése, az önkormányzati feladatok ellátása miatt ezek az összegek minden nap változnak.

A befolyt, beszédett bevételeket és a teljesült kiadásokat a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a költségvetési rendelet elfogadását.

Sárbogárd, 2023. január 31.

  
Dr. Sükösd Tamás  
polgármester

## Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése

## A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ( Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése                                                                              | Rovat-szám   | 2021. évi tény<br>(teljesítés) | 2022. évi várható<br>(teljesítés) | 2023. éi. Eredeti    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>714 019 688</b>             | <b>866 528 420</b>                | <b>843 401 349</b>   |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>111 043 201</b>             | <b>121 257 320</b>                | <b>116 176 403</b>   |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>687 924 900</b>             | <b>942 775 315</b>                | <b>645 813 599</b>   |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                          | <b>K4</b>    | <b>27 790 306</b>              | <b>24 213 023</b>                 | <b>33 000 000</b>    |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                     | K501         |                                |                                   |                      |
| Elvonások és befizetések                                                                       | K502         | 32 786 718                     | 6 169 001                         | 2 188 497            |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre     | K503         |                                |                                   |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre         | K504         |                                |                                   |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre      | K505         |                                |                                   |                      |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 298 782 877                    | 314 882 414                       | 355 671 638          |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre     | K507         |                                |                                   |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508         |                                |                                   |                      |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                                 | K509         |                                |                                   |                      |
| Kamattámogatások                                                                               | K510         |                                |                                   |                      |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 76 319 616                     | 93 803 554                        | 104 052 000          |
| Tartalékok-általános                                                                           | K513         |                                |                                   | 5 500 000            |
| Tartalékok-cél                                                                                 | K513         |                                |                                   |                      |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>407 889 211</b>             | <b>414 854 969</b>                | <b>467 412 135</b>   |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                               |              | <b>1 948 667 306</b>           | <b>2 369 629 047</b>              | <b>2 105 803 486</b> |
| <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>881 742 419</b>             | <b>1 383 540 778</b>              | <b>5 845 480</b>     |
| <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    | <b>215 184 077</b>             | <b>122 748 589</b>                | <b>12 800 000</b>    |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81          |                                |                                   |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82          |                                |                                   |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83          |                                |                                   |                      |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          |                                |                                   |                      |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                                |                                   |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          |                                |                                   |                      |
| Lakástámogatás                                                                                 | K87          |                                |                                   |                      |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K88          |                                |                                   |                      |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    |                                |                                   |                      |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |              | <b>1 096 926 496</b>           | <b>1 506 289 367</b>              | <b>18 645 480</b>    |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>3 045 593 802</b>           | <b>3 875 918 414</b>              | <b>2 124 448 966</b> |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | <b>K911</b>  | <b>6 668 000</b>               | <b>6 668 000</b>                  | <b>8 325 000</b>     |
| <b>Megelőlegezések visszafizetése</b>                                                          | <b>K914</b>  | <b>41 991 505</b>              |                                   |                      |
| <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>                                       | <b>K915</b>  |                                |                                   |                      |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                                                             | K916         | 300 000 000                    |                                   |                      |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                                                       | K917         |                                |                                   |                      |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                                          | K918         |                                |                                   |                      |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                         | <b>K91</b>   | <b>348 659 505</b>             | <b>43 927 450</b>                 | <b>8 325 000</b>     |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                 | K921         |                                |                                   |                      |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                               | K922         |                                |                                   |                      |
| Külföldi értékpapírok bevétele                                                                 | K923         |                                |                                   |                      |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                                        | K924         |                                |                                   |                      |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                         | <b>K92</b>   |                                |                                   |                      |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                                        | K93          |                                |                                   |                      |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                                 | <b>K9</b>    | <b>348 659 505</b>             | <b>50 595 450</b>                 | <b>8 325 000</b>     |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                                                                |              | <b>3 394 253 307</b>           | <b>3 926 513 864</b>              | <b>2 132 773 966</b> |

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése**  
**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ( Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése                                                                                  | Rovat-szám  | 2021. évi tény<br>(teljesítés) | 2022. évi várható<br>(teljesítés) | 2023. évi eredeti<br>ei. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai                                                                | B11         | 1 164 309 258                  | 1 292 232 455                     | 1 236 229 306            |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | B16         | 217 808 069                    | 245 030 700                       | 212 385 678              |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                         | <b>B1</b>   | <b>1 382 117 327</b>           | <b>1 667 237 366</b>              | <b>1 448 614 984</b>     |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>   | <b>265 507 976</b>             | <b>294 989 255</b>                | <b>285 000 000</b>       |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>   | <b>173 990 090</b>             | <b>159 600 258</b>                | <b>145 406 458</b>       |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61         |                                |                                   |                          |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62         |                                |                                   |                          |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63         | 15 665 000                     | 2 500 000                         |                          |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>   |                                | <b>2 500 000</b>                  |                          |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |             | <b>1 826 571 394</b>           | <b>3 042 696 234</b>              | <b>1 879 021 442</b>     |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21         | 46 981 719                     | 39 985 782                        |                          |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22         |                                |                                   |                          |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23         |                                |                                   |                          |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24         |                                |                                   |                          |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25         | 74 106 137                     | 1 380 000 000                     |                          |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>   | <b>121 087 856</b>             | <b>1 419 985 782</b>              |                          |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51         |                                |                                   |                          |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52         | 2 027 200                      |                                   |                          |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53         | 19 677                         |                                   |                          |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54         |                                |                                   |                          |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    | B55         |                                |                                   |                          |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>   | <b>2 046 877</b>               |                                   |                          |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71         |                                |                                   |                          |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72         |                                |                                   |                          |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73         | 10 601 500                     | 161 000                           |                          |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>   | <b>10 601 500</b>              | <b>161 000</b>                    |                          |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                               |             |                                |                                   |                          |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                     |             | <b>1 826 571 394</b>           | <b>3 042 696 234</b>              | <b>1 879 021 442</b>     |
| <b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>                                                             |             |                                |                                   | -78 562 670              |
| <b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>                                                         |             |                                |                                   |                          |
| Hitel-, kölcsönfelvételei államháztartáson kívülről                                                | B811        |                                |                                   |                          |
| Belföldi értékpapírok bevételei                                                                    | B812        |                                |                                   |                          |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                       | B8131       |                                |                                   | 253 752 524              |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                   | B8131       |                                |                                   |                          |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                        | B8132       |                                |                                   |                          |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                    | B8132       |                                |                                   |                          |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                                     | <b>B813</b> | <b>2 535 287 175</b>           | <b>1 325 987 452</b>              | <b>253 752 524</b>       |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | B814        | 44 416 637                     |                                   |                          |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B815        |                                |                                   |                          |
| Központi, irányító szervi támogatás                                                                | B816        |                                |                                   |                          |
| Betétek megszüntetése                                                                              | B817        | 300 000 000                    |                                   |                          |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                                             | B818        |                                |                                   |                          |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B81</b>  | <b>344 416 637</b>             | <b>47 608 441</b>                 | <b>253 752 524</b>       |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B82</b>  |                                |                                   |                          |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                                           | B83         |                                |                                   |                          |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                    | <b>B8</b>   | <b>3 224 120 449</b>           | <b>1 373 595 893</b>              | <b>253 752 524</b>       |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                                                                   |             | <b>4 855 131 439</b>           | <b>4 416 292 127</b>              | <b>2 132 773 966</b>     |

Sárbogárd Város Önkormányzat  
Többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban célonként

Előterjesztés 2. melléklete

adatok Ft-ban

| Kötelezettségek megnevezése                | Köt.vállalás éve | 2023. évi kifizetés | 2024. évi kifizetés | 2025. évi kifizetés | 2026. évi kifizetés | Összesen         |
|--------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|
|                                            |                  |                     |                     |                     |                     | 0                |
| <b>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</b> |                  | <b>8 325 000</b>    |                     |                     |                     | <b>0</b>         |
| Feljesztési hitel                          | 2015             | 8 325 000           | 0                   |                     |                     | 8 325 000        |
| <b>Beruházás összesen</b>                  |                  |                     |                     |                     |                     |                  |
|                                            |                  |                     |                     |                     |                     |                  |
| <b>Felújítások összesen:</b>               |                  |                     |                     |                     |                     |                  |
|                                            |                  |                     |                     |                     |                     |                  |
| <b>MINDÖSSZESEN:</b>                       |                  | <b>8 325 000</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>8 325 000</b> |

**Sárbogárd Város Önkormányzat**  
**2022.évre tervezett közvetett támogatásai kedvezményezettként és összepszerűen**

adatok Ft-ban

|    | A                                                                                                             | B                                | C                       | D                                  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
|    | <b>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>                    | <b>Bevétel kedvezmény nélkül</b> | <b>Adott kedvezmény</b> | <b>Megjegyzés/hivatkozások</b>     |
| 1  |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 2  | Magánszemélyek kommunális adója                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 3  | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                                                           |                                  |                         |                                    |
| 4  | Iparűzési adó állandó                                                                                         | 3000000                          | 150000                  | 50/2015(XII.1.) ÖR                 |
| 5  | Gépjárműadó                                                                                                   |                                  |                         |                                    |
| 6  |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 7  | <b>Adókedvezmények összesen:</b>                                                                              | <b>3000000</b>                   | <b>150000</b>           |                                    |
|    | <b>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>            | <b>Bevétel kedvezmény nélkül</b> | <b>Adott kedvezmény</b> | <b>Megjegyzés/hivatkozások</b>     |
| 8  |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 9  |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 10 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 11 | <b>Kölcsönök elengedése összesen</b>                                                                          | <b>0</b>                         | <b>0</b>                |                                    |
|    | <b>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b> | <b>Bevétel kedvezmény nélkül</b> | <b>Adott kedvezmény</b> | <b>Megjegyzés/hivatkozások</b>     |
| 12 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 13 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 14 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 15 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 16 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 17 | <b>Térítési díj kedvezmények összesen</b>                                                                     | <b>0</b>                         | <b>0</b>                |                                    |
|    | <b>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>        | <b>Bevétel kedvezmény nélkül</b> | <b>Adott kedvezmény</b> | <b>Megjegyzés/hivatkozások</b>     |
| 18 |                                                                                                               |                                  |                         | 568/2000.(IX.13.) Kth.sz.hat.      |
| 20 | Sbg. Városi Polgárőrség (Sbg., Ady E. u. 164) garázs                                                          | 75000                            | 75000                   | önkormányzati ingatlan hasznosítás |
| 22 | Művelődési Ház Sárbogárdi Kulturális Egyesület                                                                | 2200000                          | 2200000                 | önkormányzati ingatlan hasznosítás |
| 23 | Rétszilasért Egyesület Rétszilas, Fehérvári u. 15.                                                            | 40000                            | 40000                   | önkormányzati ingatlan hasznosítás |
| 24 | <b>Bérleti díj kedvezmények összesen</b>                                                                      | <b>2315000</b>                   | <b>2315000</b>          |                                    |
|    | <b>egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.</b>                                          | <b>Bevétel kedvezmény nélkül</b> | <b>Adott kedvezmény</b> | <b>Megjegyzés/hivatkozások</b>     |
| 25 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 26 | Egyéb kölcsön elengedése                                                                                      |                                  |                         |                                    |
| 27 | egyéb követelések elengedése                                                                                  |                                  |                         |                                    |
| 28 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 29 |                                                                                                               |                                  |                         |                                    |
| 30 | <b>Egyéb kedvezmények összesen</b>                                                                            | <b>0</b>                         | <b>0</b>                |                                    |
| 31 | <b>MINDÖSSZESEN:</b>                                                                                          | <b>5315000</b>                   | <b>2465000</b>          |                                    |

**Városi Bölcsöde 2023. évi költségvetése**  
**Előirányzat felhasználási terv ( Ft)**

# VÁROSI BÖLCÖSÖDE ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése                                                   |  | Rovat-<br>szám | JANUÁR    | FEBRUÁR   | MÁRCIUS   | APRILIUS  | MÁJUS     | JUNIUS    | JULIUS    | AUGUSZTUS | SEPTEMBER | OCTOBER   | NOVEMBER  | DECEMBER  | MINDÖSSZESEN |
|---------------------------------------------------------------------|--|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| Személyi juttatások                                                 |  | K1             | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 365 | 4 899 366 | 78 720 223   |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        |  | K2             | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 641 645   | 7 699 740    |
| Dologi kiadások                                                     |  | K3             | 994 666   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 667   | 994 666   | 11 936 002   |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |  | K4             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Egyéb működési célú kiadások                                        |  | K5             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Működési költségvetés előirányzat csoport                           |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Bontások                                                            |  | K6             |           |           |           |           |           | 292 100   |           |           |           |           |           |           | 292 100      |
| Felfüggések                                                         |  | K7             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                                    |  | K8             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport                       |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Költségvetési kiadások                                              |  | K1-K8          | 6 535 676 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 827 777 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 78 720 223   |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson belülről                 |  | K911           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Államháztartáson kívülről                                           |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Belülről értékpapírok kiadásai                                      |  | K912           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Központi, irányító szerv támogatái                                  |  | K915           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Belülről finanszírozás kiadásai                                     |  | K91            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Külföldi finanszírozás kiadásai                                     |  | K92            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai             |  | K93            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Finanszírozási kiadások                                             |  | K9             | 6 535 676 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 827 777 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 78 720 223   |
| Kiadások ÖSSZESEN (K1-9)                                            |  | Rovat száma    | 6 535 676 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 827 777 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 6 535 677 | 78 720 223   |
| Rovat megnevezése                                                   |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                 |  | B11            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  | B16            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
|                                                                     |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                 |  | B1             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Köznevelési bevételek                                               |  | B3             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Működési bevételek                                                  |  | B4             | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 67 056    | 804 672      |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                   |  | B6             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Működési költségvetés előirányzat csoport                           |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Felhalmozási célú támogatások                                       |  | B2             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Államháztartáson belülről                                           |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Államháztartáson belülről                                           |  | B5             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Felhalmozási bevételek                                              |  | B7             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                               |  | B7             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport                       |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Költségvetési bevételek                                             |  | B1-B7          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                   |  | B811           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Belülről értékpapírok bevételei                                     |  | B812           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Maradvány igénybevétele                                             |  | B813           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Központi, irányító szerv támogatás                                  |  | B816           | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 969 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 77 915 551   |
| Külföldi finanszírozás bevételei                                    |  | B81            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Külföldi finanszírozás bevételei                                    |  | B82            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei            |  | B83            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
|                                                                     |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |
| Finanszírozási bevételek                                            |  | B8             | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 969 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 6 492 962 | 77 915 551   |
| Bevételek ÖSSZESEN (B1-8)                                           |  |                | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 025 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 6 560 018 | 78 720 223   |
|                                                                     |  |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |              |

[illegible]

Zengő Óvoda 2023. évi költségvetése  
Előirányzat felhasználási terv ( Ft)

ZENGO ÓVODA ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése                                                   | Rovat-<br>szám | JANUÁR     | FEBRUÁR    | MÁRCIUS    | ÁPRILIS    | MÁJUS      | JÚNIUS     | JÚLIUS     | AUGUSZTUS  | SEPTEMBER  | OKTÓBER    | NOVEMBER   | DECEMBER   | MINDÖSSZESEN |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Személyi juttatások                                                 | K1             | 27 423 593 | 27 423 593 | 27 423 593 | 27 423 592 | 27 423 593 | 27 423 592 | 27 423 592 | 27 423 593 | 27 423 592 | 27 423 592 | 27 423 592 | 27 423 592 | 329 083 110  |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | K2             | 4 144 887  | 4 144 887  | 4 144 887  | 4 144 887  | 4 144 887  | 4 144 888  | 4 144 888  | 4 144 888  | 4 144 888  | 4 144 888  | 4 144 888  | 4 144 888  | 49 738 651   |
| Dologi kiadások                                                     | K3             | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 511 | 11 753 512 | 11 753 512 | 141 042 134  |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      | K4             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Egyéb működési célú kiadások                                        | K5             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                    |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Beruházások                                                         | K6             |            |            | 512 750    |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 512 750      |
| Felújítások                                                         | K7             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Költségvetési kiadások                                              | K1-K8          | 43 321 991 | 43 321 991 | 43 834 741 | 43 321 990 | 43 321 991 | 43 321 992 | 43 321 991 | 43 321 992 | 43 321 991 | 43 321 991 | 43 321 992 | 43 321 992 | 520 376 645  |
| Hitel-, kölcsönfelvétel                                             | K911           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Államháztartáson kívülről                                           |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Belföldi értékpapírok kiadása                                       | K912           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Központi, irányító szervi támogatás                                 | K913           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Belföldi finanszírozás kiadása                                      | K91            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Külföldi finanszírozás kiadása                                      | K92            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Adóssághoz nem kapcsolódó szimmetrikus ügyletek kiadása             | K93            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                      | K9             | 43 321 991 | 43 321 991 | 43 834 741 | 43 321 990 | 43 321 991 | 43 321 992 | 43 321 991 | 43 321 992 | 43 321 991 | 43 321 991 | 43 321 992 | 43 321 992 | 520 376 645  |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                                     |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Rovat megnevezése                                                   | Rovat száma    |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                 | B11            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                 | B1             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Közhatalmi bevételek                                                | B3             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Működési bevételek                                                  | B4             | 298 585    | 298 585    | 298 585    | 298 585    | 298 585    | 298 585    | 298 585    | 298 586    | 298 586    | 298 586    | 298 586    | 298 586    | 3 583 025    |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                   | B6             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                    |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről             | B2             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Felhalmozási bevételek                                              | B5             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                               | B7             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Költségvetési bevételek                                             | B1-B7          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                   | B811           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Belföldi értékpapírok bevételei                                     | B812           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Marsdevány Igénybevétele                                            | B813           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Központi, irányító szervi támogatás                                 | B816           | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 516 793 620  |
| Belföldi finanszírozás bevételei                                    | B81            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Külföldi finanszírozás bevételei                                    | B82            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Adóssághoz nem kapcsolódó szimmetrikus ügyletek bevételei           | B83            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                     | B8             | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 43 066 135 | 516 793 620  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                                    |                | 43 364 720 | 43 364 720 | 43 364 720 | 43 364 720 | 43 364 720 | 43 364 720 | 43 364 720 | 43 364 721 | 43 364 721 | 43 364 721 | 43 364 721 | 43 364 721 | 520 376 645  |



Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetése  
Előirányzat felhasználási terv ( Ft)

SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése                                                  | Rovat azsám  | JANUÁR     | FEBRUÁR    | MÁRCIUS    | ÁPRILIS    | MÁJUS      | JÚNIUS     | JÚLIUS     | AUGUSZTUS  | SEPTEMBER  | OKTÓBER    | NOVEMBER   | DECEMBER   | MINDÖSSZESEN |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Személyi juttatások                                                | K1           | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 18 533 090 | 222 397 000  |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | K2           | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 649  | 2 745 650  | 2 745 650  | 32 947 790   |
| Dologi kiadások                                                    | K3           | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 083  | 5 021 084  | 5 021 084  | 5 021 084  | 5 021 084  | 60 253 000   |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     | K4           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Egyéb működési célú kiadások                                       | K5           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                   |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Beruházások                                                        | K6           |            | 635 000    |            |            | 1 866 000  |            |            |            |            |            |            |            | 5 040 630    |
| Felújítások                                                        | K7           |            |            |            |            | 3 000 000  |            |            |            |            |            | 2 133 630  |            | 3 000 000    |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                                   | K8           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>               |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Költségvetési kiadások                                             | K1-K8        | 26 299 822 | 26 934 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 31 165 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 26 705 822 | 26 299 823 | 28 433 453 | 26 299 824 | 26 299 824 | 323 638 500  |
| Hitel-, kölcsönfelvétel                                            | K911         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Államháztartáson kívülről                                          | K912         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Központi, irányító szervi támogatás                                | K915         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Belföldi finanszírozás kiadásai                                    | K91          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Külföldi finanszírozás kiadásai                                    | K92          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai            | K93          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Államháztartás kiadások</b>                                     |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>KIDÁCSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                                    | <b>K9</b>    | 26 299 822 | 26 934 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 31 165 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 26 705 822 | 26 299 823 | 28 433 453 | 26 299 824 | 26 299 824 | 323 638 500  |
| Rovat megnevezése                                                  | Rovat azsám  | 26 299 822 | 26 934 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 31 165 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 26 705 822 | 26 299 823 | 28 433 453 | 26 299 824 | 26 299 824 | 323 638 500  |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                | B11          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Egyéb működési célú támogatások belföldi államháztartáson belülről | B16          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                | B1           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Közhatalmi bevételek                                               | B3           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Működési bevételek                                                 | B4           | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 16 050 000   |
| pénzeszközök                                                       | B6           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                   |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről            | B2           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Felhalmozási bevételek                                             | B5           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                              | B7           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>               |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                     | <b>B1-B7</b> | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 1 337 500  | 16 050 000   |
| Hitel-, kölcsönfelvétel                                            | B811         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Államháztartáson kívülről                                          | B812         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Belföldi értékpapírok bevételei                                    | B813         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Maradvány igénybevétele                                            | B816         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Központi, irányító szervi támogatás                                | B816         | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 307 588 500  |
| Belföldi finanszírozás bevételei                                   | B81          | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 25 632 375 | 307 588 500  |
| Külföldi finanszírozás bevételei                                   | B82          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei           | B83          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Államháztartás bevételei</b>                                    |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |              |
| <b>Bevételek ÖSSZESEN (B1-8)</b>                                   | <b>B8</b>    | 24 962 322 | 25 597 322 | 24 962 322 | 24 962 322 | 29 828 322 | 24 962 322 | 24 962 322 | 25 368 322 | 24 962 323 | 27 095 953 | 24 962 324 | 24 962 324 | 307 588 500  |
|                                                                    |              | 26 299 822 | 26 934 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 31 165 822 | 26 299 822 | 26 299 822 | 26 705 822 | 26 299 823 | 28 433 453 | 26 299 824 | 26 299 824 | 323 638 500  |

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése**

| ÖNKORMÁNYZAT ELOIRÁNYZATOK                                          |  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
|---------------------------------------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Rovat megnevezése                                                   |  | Rovat azma  | JANUÁR      | FEBRUÁR     | MÁRCIUS     | ÁPRILIS     | MÁJUS       | JÚNIUS      | JÚLIUS      | AUGUSZTUS   | SZEPTEMBER  | OKTÓBER     | NOVEMBER    | DECEMBER    | MINDÖSSZESEN  |
| Személyi juttatások                                                 |  | K1          | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 484  | 17 584 485  | 211 013 809   |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        |  | K2          | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 1 905 633   | 22 867 596    |
| Dologi kiadások                                                     |  | K3          | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 495  | 34 925 498  | 419 105 943   |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |  | K4          | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 2 750 000   | 33 000 000    |
| Egyéb működési célú kiadások                                        |  | K5          | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 011  | 38 951 014  | 489 345 505   |
| Működési költségvetés előirányzat csoport                           |  | K6          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 9 800 000     |
| Beruházások                                                         |  | K7          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                                    |  | K8          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport                       |  | K9          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Költségvetési kiadások                                              |  | K1-K8       | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 623  | 96 116 630  | 1 185 132 853 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre                  |  | K911        | 1 657 000   |             |             |             |             | 1 667 000   |             |             | 1 667 000   |             |             | 1 667 000   | 8 325 000     |
| Belföldi értékpapírok kiadásai                                      |  | K912        | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 78 354 023  | 78 354 023  | 940 248 286   |
| Központi, irányító szervi támogatás                                 |  | K915        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Belföldi finanszírozás kiadásai                                     |  | K91         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Külföldi finanszírozás kiadásai                                     |  | K92         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Adóssághoz nem kapcsolódó szarmazékos ügyletek kiadásai             |  | K93         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Finanszírozási kiadások                                             |  | K9          | 289 450 639 | 287 793 639 | 80 021 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 80 021 024  | 78 354 024  | 78 354 024  | 80 021 024  | 78 354 024  | 78 354 023  | 80 021 023  | 948 573 286   |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)                                            |  |             | 385 567 262 | 383 910 262 | 176 137 647 | 174 470 647 | 174 470 647 | 176 137 647 | 174 470 647 | 184 270 647 | 176 137 647 | 174 470 647 | 174 470 646 | 176 137 653 | 2 133 706 139 |
| Rovat megnevezése                                                   |  | Rovat azama |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                 |  | B11         | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 916 | 120 717 916 | 120 717 916 | 1 461 993 911 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  | B16         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                 |  | B1          | 568 689 791 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 915 | 120 717 916 | 120 717 916 | 120 717 916 | 1 461 993 911 |
| Közhatalmi bevételek                                                |  | B3          | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 23 750 000  | 285 000 000   |
| Működési bevételek                                                  |  | B4          | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 105  | 10 367 106  | 132 959 704   |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                   |  | B6          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Működési költségvetés előirányzat csoport                           |  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről             |  | B2          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Felhalmozási bevételek                                              |  | B5          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                               |  | B7          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport                       |  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Költségvetési bevételek                                             |  | B1-B7       | 602 806 896 | 154 835 020 | 154 835 020 | 154 835 020 | 154 835 020 | 154 835 020 | 154 835 020 | 154 835 020 | 154 835 021 | 154 835 021 | 154 835 021 | 154 835 022 | 1 879 953 615 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                   |  | B811        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Belföldi értékpapírok bevételei                                     |  | B812        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Maradvány igénybevétele                                             |  | B813        | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 043  | 21 146 043  | 21 146 043  | 21 146 043  | 253 752 524   |
| Központi, irányító szervi támogatás                                 |  | B816        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Belföldi finanszírozás bevételei                                    |  | B81         | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 043  | 21 146 043  | 21 146 043  | 21 146 043  | 253 752 524   |
| Külföldi finanszírozás bevételei                                    |  | B82         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Adóssághoz nem kapcsolódó szarmazékos ügyletek bevételei            |  | B83         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Finanszírozási bevételek                                            |  | B8          | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 044  | 21 146 043  | 21 146 043  | 21 146 043  | 21 146 043  | 253 752 524   |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)                                          |  |             | 623 952 940 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 064 | 175 981 065 | 2 133 706 139 |

Sárbogárd Város Onkormányzat 2023. évi költségvetése  
2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése                                                                          | Rovat<br>-szám | 2023. évi            | 2024. évi            | 2025. évi            | 2026. évi            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                 | <b>K1</b>      | <b>843 401 349</b>   | <b>900 000 000</b>   | <b>1 000 000 000</b> | <b>1 100 000 000</b> |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                        | <b>K2</b>      | <b>116 176 403</b>   | <b>117 000 000</b>   | <b>130 000 000</b>   | <b>143 000 000</b>   |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                                     | <b>K3</b>      | <b>645 813 599</b>   | <b>700 000 000</b>   | <b>800 000 000</b>   | <b>900 000 000</b>   |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                      | <b>K4</b>      | <b>33 000 000</b>    | <b>33 000 000</b>    | <b>33 000 000</b>    | <b>33 000 000</b>    |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                 | K501           |                      |                      |                      |                      |
| Elvonások és befizetések                                                                   | K502           | 2 188 497            |                      |                      |                      |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503           |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504           |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505           |                      |                      |                      |                      |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506           | 377 605 008          | 400 000 000          | 450 000 000          | 500 000 000          |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507           |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508           |                      |                      |                      |                      |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                             | K509           |                      |                      |                      |                      |
| Kamattámogatások                                                                           | K510           |                      |                      |                      |                      |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K511           | 104 052 000          | 110 000 000          | 150 000 000          | 170 000 000          |
| Tartalékok-általános                                                                       | K512           | 5 500 000            | 5 500 000            | 5 500 000            | 5 500 000            |
| Tartalékok-cél                                                                             | K512           |                      |                      |                      |                      |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        | <b>K5</b>      | <b>489 345 505</b>   | <b>515 500 000</b>   | <b>605 500 000</b>   | <b>675 500 000</b>   |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |                | <b>2 127 736 856</b> | <b>2 265 500 000</b> | <b>2 568 500 000</b> | <b>2 851 500 000</b> |
| <b>Beruházások</b>                                                                         | <b>K6</b>      | <b>5 845 480</b>     | <b>15 000 000</b>    | <b>15 000 000</b>    | <b>15 000 000</b>    |
| <b>Felújítások</b>                                                                         | <b>K7</b>      | <b>12 800 000</b>    | <b>2 000 000</b>     | <b>2 000 000</b>     | <b>2 000 000</b>     |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                    | <b>K8</b>      |                      |                      |                      |                      |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                       |                | <b>18 645 480</b>    | <b>17 000 000</b>    | <b>17 000 000</b>    | <b>17 000 000</b>    |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                              | <b>K1-K</b>    | <b>2 146 382 336</b> | <b>2 282 500 000</b> | <b>2 585 500 000</b> | <b>2 868 500 000</b> |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre                                         | K911           | 8 325 000            |                      |                      |                      |
| Belföldi értékpapírok kiadásai                                                             | K912           |                      |                      |                      |                      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                                        | K913           |                      |                      |                      |                      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                     | K914           |                      |                      |                      |                      |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása                                          | K915           |                      |                      |                      |                      |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                                                         | K916           |                      |                      |                      |                      |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                                                   | K917           |                      |                      |                      |                      |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                                      | K918           |                      |                      |                      |                      |
| Belföldi finanszírozás kiadásai                                                            | K91            |                      |                      |                      |                      |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                             | K921           |                      |                      |                      |                      |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                           | K922           |                      |                      |                      |                      |
| Külföldi értékpapírok beváltása                                                            | K923           |                      |                      |                      |                      |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                                    | K924           |                      |                      |                      |                      |
| Külföldi finanszírozás kiadásai                                                            | K92            |                      |                      |                      |                      |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                                    | K93            |                      |                      |                      |                      |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                             | <b>K9</b>      |                      |                      |                      |                      |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                                                            |                | <b>2 154 707 336</b> | <b>2 282 500 000</b> | <b>2 585 500 000</b> | <b>2 868 500 000</b> |

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése**  
**2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai (Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése                                                                                  | Rovat -szám  | 2023. évi            | 2024. évi            | 2025. évi            | 2026. évi            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai                                                                | B11          | 1 249 608 233        | 1 300 000 000        | 1 400 000 000        | 1 500 000 000        |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                                 | B12          |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről     | B13          |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről      | B14          |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről       | B15          |                      |                      |                      |                      |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | B16          | 212 385 678          | 230 000 000          | 240 000 000          | 250 000 000          |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                         | <b>B1</b>    | <b>1 461 993 911</b> | <b>1 530 000 000</b> | <b>1 640 000 000</b> | <b>1 750 000 000</b> |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>    | <b>285 000 000</b>   | <b>300 000 000</b>   | <b>350 000 000</b>   | <b>400 000 000</b>   |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>    | <b>153 960 901</b>   | <b>160 000 000</b>   | <b>170 000 000</b>   | <b>180 000 000</b>   |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61          |                      |                      |                      |                      |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62          |                      |                      |                      |                      |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63          |                      |                      |                      |                      |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>    |                      |                      |                      |                      |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |              | <b>1 900 954 812</b> | <b>1 990 000 000</b> | <b>2 160 000 000</b> | <b>2 330 000 000</b> |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>    |                      |                      |                      |                      |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51          |                      |                      |                      |                      |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52          |                      |                      |                      |                      |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53          |                      |                      |                      |                      |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54          |                      |                      |                      |                      |
| Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek                                                   | B55          |                      |                      |                      |                      |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>    |                      |                      |                      |                      |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |                      |                      |                      |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |                      |                      |                      |                      |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73          |                      |                      |                      |                      |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>    |                      |                      |                      |                      |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                               |              |                      |                      |                      |                      |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                     | <b>B1-B7</b> | <b>1 900 954 812</b> | <b>1 990 000 000</b> | <b>2 160 000 000</b> | <b>2 330 000 000</b> |
| <b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>                                                             |              | 78 562 670           | 275 500 000          | -107 704             | -107 704             |
| <b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>                                                         |              |                      | 17 000 000           | -17 000 000          | -17 000 000          |
| <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                                           | <b>B811</b>  |                      |                      |                      |                      |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                                             | <b>B812</b>  |                      |                      |                      |                      |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                       | B813         |                      |                      |                      |                      |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                   | B813         |                      |                      |                      |                      |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                        | B813         |                      |                      |                      |                      |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                    | B813         |                      |                      |                      |                      |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                                     | <b>B813</b>  | <b>253 752 524</b>   | <b>292 500 000</b>   | <b>425 500 000</b>   | <b>538 500 000</b>   |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | B814         |                      |                      |                      |                      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B815         |                      |                      |                      |                      |
| Központi, irányító szervi támogatás                                                                | B816         |                      |                      |                      |                      |
| Betétek megszüntetése                                                                              | B817         |                      |                      |                      |                      |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                                             | B818         |                      |                      |                      |                      |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B81</b>   | <b>253 752 524</b>   | <b>292 500 000</b>   | <b>425 500 000</b>   | <b>538 500 000</b>   |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | B821         |                      |                      |                      |                      |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B822         |                      |                      |                      |                      |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                                  | B823         |                      |                      |                      |                      |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                                              | B824         |                      |                      |                      |                      |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B82</b>   |                      |                      |                      |                      |
| <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                                    | <b>B83</b>   |                      |                      |                      |                      |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                    | <b>B8</b>    | <b>253 752 524</b>   | <b>292 500 000</b>   | <b>425 500 000</b>   | <b>538 500 000</b>   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)</b>                                                                  |              | <b>2 154 707 336</b> | <b>2 282 500 000</b> | <b>2 585 500 000</b> | <b>2 868 500 000</b> |

**Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselő-testületének ./.... (... ..) önkormányzati rendelete Sárbogárd Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről**

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés eredeti jogalkotói hatáskörében és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 16. § tekintetében a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 79. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testületére és annak bizottságaira, az önkormányzatra, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

**Az önkormányzati költségvetés kiadásai és bevételei, a hiány mértéke és finanszírozásának módja**

**2. §**

- (1) A Képviselő-testület Sárbogárd Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetését, **1.900.954.812 Ft** bevétellel, **2.154.707.336 Ft** kiadással fogadja el, az 1. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével. A bevételek és a kiadások különbözeteként **253.752.524 Ft** forráshiányt állapít meg.
- (2) A működési bevételek és kiadások különbözeteként keletkező **253.752.524 Ft** összegű forráshiány finanszírozását az előző évi maradványból határozza meg.
- (3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzatból a költségvetési szervek és az önkormányzat kiemelt előirányzatait az 1. mellékletekben szereplő összegekben hagyja jóvá.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatait mérlegszerűen, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban költségvetési szervenként és önkormányzati szinten az 2., 3., 4., 5., 6. és 7. mellékletek mutatják.
- (5) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatból önkormányzati szinten
- a) Működési költségvetési bevételek 1.900.954.812 Ft, ebből:
- aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.461.993.911 Ft
- ab) Közhatalmi bevételek 285.000.000 Ft
- ac) Működési bevételek 153.960.901 Ft
- (6) A 2. § (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból önkormányzati szinten
- a) Működési költségvetési kiadások 2.146.382.336 Ft, ebből:
- aa) Személyi juttatások 843.401.349 Ft
- ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 116.176.403 Ft
- ac) Dologi kiadások 645.813.599 Ft
- ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 33.000.000 Ft

- ae)* Egyéb működési célú kiadások 483.845.505 Ft
- b)* Felhalmozási költségvetési kiadások 18.645.480 Ft, ebből:
  - ba)* Beruházások 5.845.480 Ft
  - bb)* Felújítások 12.800.000 Ft
- c)* Tartalékok 5.500.000 Ft
- d)* Finanszírozási kiadások 8.325.000 Ft

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból a felhalmozási, felújítási kiadásokra az 13. mellékletben részletezett feladatokra, célokra 18.645.480 Ft-ot határoz meg a Képviselő-testület.

(8) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatból a támogatások, kölcsönön bevételeit a 9. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 11. melléklet tartalmazza.

(9) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 8. mellékletben, a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 10. mellékletben, az irányító szervi támogatások folyósítását a 12. mellékletben határozza meg a Képviselő-testület.

### 3. §

A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt az 16. melléklet szerint határozza meg.

### 4. §

A költségvetési szervek és az Önkormányzat feladatellátásához a megállapított személyi juttatások előirányzatából foglalkoztathatók létszámirányait a 15. melléklet szerint határozza meg a Képviselő-testület, melyből a közfoglalkoztatotti létszám a programokhoz igazodóan polgármesteri hatáskörben változtatható.

### 5. §

A Képviselő-testület a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit és a Stabilitási törvény végrehajtási rendelete szerinti saját bevételeket a 16. melléklet szerint határozza meg.

### 6. §

A költségvetésben az esetleges bevételi kiesések pótlására, a váratlan feladatok finanszírozására általános tartalékot 5.500.000 Ft összegben a 14. melléklet szerint határozza meg a Képviselő-testület.

A polgármesteri átruházott hatáskörben jogosult 2 millió Ft egyedi értéket meg nem haladó, az intézmények alapfeladatának ellátásához nélkülözhetetlen eszköz nagyjavítását, felújítását, illetve javíthatatlanság esetén pótlását, valamint maximum 500.000 Ft összegű egyéb halaszthatatlan előre nem tervezett kiadásokat az általános tartalék terhére engedélyezni, erről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

### 7. §

(1) A költségvetésben nem önkormányzati szervezetek részére támogatásokra **104.052.000 Ft**-ot határoz meg a Képviselő-testület.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 53 § (1) bekezdése alapján az önkormányzati támogatásban részesítettek elszámolási kötelezettséggel tartoznak a támogatás felhasználásáról az önkormányzat és a támogatott által megkötött megállapodásban rögzített határidőig. Amennyiben a határidőre történő számadási kötelezettségének nem tesz eleget, a további támogatás, finanszírozás felfüggesztésre kerül.

### ***Az Önkormányzat vagyonával és felhalmozásokkal kapcsolatos rendelkezések***

#### **8. §**

(1) Az Önkormányzat vagyonával való gazdálkodás szabályait az Önkormányzat tulajdonáról, a tulajdonosi jogok gyakorlásáról, a vagyonnal való gazdálkodásról és értékesítésének egyes szabályairól szóló önkormányzati rendelet tartalmazza, amelyek betartásától nem lehet eltekinteni.

(2) Új feladat megkezdéséről a források és a költségek ismeretében a Képviselő-testület dönt.

(3) A vagyontárgyak hasznosításáért az Önkormányzat fizetési eszközként csak készpénzt illetve számlapénzt fogadhat el, más fizetési mód alkalmazásához (csereingatlan, értékpapír, természetbeni teljesítés, stb.) a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság támogató véleménye szükséges.

(4) A tulajdon védelmének biztosítása, ellenőrzése, valamint a költségvetési szerveknél az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról mennyiségben és értékben folyamatosan vezetett részletező nyilvántartást mellett, a december 31-i fordulónappal készített mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat alátámasztó leltározást három évenként kell végrehajtani.

### ***A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok***

#### **9. §**

(1) A Képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket az alábbiak szerint határozza meg:

- a) hitel felvételéről, készfizető-kezeség vállalásáról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre,
- b) hitel igénybevételére, lehívására a polgármester jogosult,
- c) hitelek szerződés szerinti törlesztésének, kamatfizetésének elrendelésére a polgármester jogosult.

(2) A hitelek felvétele, adósságot keletkeztető ügylet kötése során a Stabilitási törvény szerint kell eljárni.

(3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzintézetnél történő betéti elhelyezésről a polgármester dönt.

(4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök terhére a polgármester döntése szerint vásárolható elsődlegesen forgalomban lévő három hónapot meg nem haladó lejáratú értékpapír.

#### **10. §**



(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, a polgármester a Képviselő-testület a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal tájékoztatja.

(2) A tervezett bevételi előirányzatokon felül keletkezett többletbevételeket, a bevételi többlet eléréséhez szükséges kiadási előirányzat biztosítását követően a forráshiány csökkentésére kell fordítani.

(3) A költségvetési szervek felújítási előirányzatait Sárbogárd Város Önkormányzata kezeli, felhasználásra a felújításban érintett költségvetési szervek vezetőjével együttesen intézkedik.

(4) Az önkormányzati feladatrendszer érintő tartalmi és szerkezeti változásokra vonatkozó javaslatokat a költségvetési kihatás bemutatásával együtt lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni.

(5) Pénzügyi tartalmú és a költségvetési, valamint az azt követő évekre vonatkozó pénzügyi kihatású előterjesztések csak a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság, illetve az illetékes szakmai bizottság véleményével terjeszthetők a Képviselő-testület elé.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatai között szükséges átcsoportosítást hajtson végre.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(9) Az éves költségvetési előirányzatok felhasználása során figyelemmel kell lenni a finanszírozási hányad havi ütemére. A felhasználást a Polgármesteri Hivatal havonta nyomon követi és jelenti a Képviselő-testületnek. Jelenetős összegű eltérés esetén pótköltségvetésre tesz javaslatot a jegyző.

## **11. §**

A költségvetési szervek maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá a zárszámadási rendeletével egy időben.

## **12. §**

(1) A költségvetési szerv vezetője a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(2) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(3) A költségvetési szerveknek a céljelleggel biztosított előirányzatokról az éves gazdálkodásról szóló beszámoló készítésekor kell számolni.



(4) A költségvetési szervek vezetői pénzügyi fedezet, előirányzat, vagy ezekről szóló, a fenntartótól származó írásos dokumentum hiányában feladatot, kötelezettséget nem vállalhatnak, annak végrehajtását nem kezdenek meg.

(5) A költségvetési szervek vezetői kötelesek megfelelő alapidokumentumokat vezetni az ellátotti létszám pontos meghatározása érdekében.

(6) A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

### 13. §

Az Önkormányzat által a költségvetési szervek részére engedélyezett létszámirányszámot éves átlagban be kell tartani.

### 14. §

(1) A civil szervezetek támogatására jóváhagyott **1.650.000 Ft** és a sportcélú támogatásokra tervezett **3.700.000 Ft** felhasználását a Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság jogosult meghatározni, a 3/2005. (II. 14.) önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint.

(2) A nyári táborozás, kirándulások támogatására tervezett **800.000 Ft** összeg felhasználásáról - nyilvános pályázati eljárás után - az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság dönt.

(3) A Sárbogárdon működő egyesület és nonprofit szervezetek részére gyógyászati és fejlesztési eszközök, segédeszközök vásárlására nyújtott támogatásokkal kapcsolatban elfogadott **400.000 Ft** felhasználásáról - nyilvános pályázati eljárás után - az Egészségügyi és Szociális Bizottság dönt.

(4) A Képviselő-testület a 4938. hrsz-ú sporttelep működtetésére a Sárbogárd SE részére **860.000 Ft**, a 1083 hrsz-ú sporttelep működtetésére a Sárbogárd SE részére **1.066.000 Ft** közvetlen támogatás nyújt támogatási megállapodással.

### *Vegyes rendelkezések*

### 15. §

A környezetvédelmi alap bevételeit a 41/2015.(X.21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében foglaltakra kell fordítani.

### 16. §

(1) Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdésében, és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. évben a köztisztviselői illetményalapot **60.000 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete elrendeli, hogy az önkormányzati támogatás a likviditási terv szerinti tényleges szükséglethez igazodva kerüljön kiutalásra az intézmények esetében.

### 17. §

A költségvetési rendelet megalkotásáig eltelt időszak átmeneti gazdálkodásának adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

#### **18. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 9/2025 (II. 25.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárd Város önkormányzatának 2023. évi költségvetése                               |                                 |                                 |                        |                                  |                              |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------|
| Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok jogcímenként |                                 |                                 |                        |                                  |                              |               |
|                                                                                        |                                 |                                 |                        |                                  |                              | Ft            |
|                                                                                        | Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsöde | Madarász József Városi Könyvtár | Sárbogárdi Zengő Óvoda | Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal | Sárbogárd Város Önkormányzat | Összesen      |
| K1. Személyi juttatások                                                                | 58 792 381                      | 22 114 969                      | 329 083 110            | 222 397 080                      | 211 013 809                  | 843 401 349   |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                       | 7 699 740                       | 2 922 626                       | 49 738 651             | 32 947 790                       | 22 867 596                   | 116 176 403   |
| K3. Dologi kiadások                                                                    | 11 936 002                      | 13 476 520                      | 141 042 134            | 60 253 000                       | 419 105 943                  | 645 813 599   |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                     |                                 |                                 |                        |                                  | 33 000 000                   | 33 000 000    |
| K5. Egyéb működési célú kiadások                                                       |                                 |                                 |                        |                                  | 489 345 505                  | 489 345 505   |
| K6. Beruházási kiadások                                                                | 292 100                         |                                 | 512 750                | 5 040 630                        |                              | 5 845 480     |
| K7. Felújítások                                                                        |                                 |                                 |                        | 3 000 000                        | 9 800 000                    | 12 800 000    |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                   |                                 |                                 |                        |                                  |                              |               |
| K1-8. Költségvetési kiadások                                                           | 78 720 223                      | 38 514 115                      | 520 376 645            | 323 638 500                      | 1 185 132 853                | 2 146 382 336 |
| K9. Finanszírozási kiadások                                                            |                                 |                                 |                        |                                  | 948 573 286                  | 8 325 000     |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)                                                               | 78 720 223                      | 38 514 115                      | 520 376 645            | 323 638 500                      | 2 133 706 139                | 2 154 707 336 |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                |                                 |                                 |                        |                                  | 1 461 993 911                | 1 461 993 911 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                            |                                 |                                 |                        |                                  |                              |               |
| B3. Közhatalmi bevételek                                                               |                                 |                                 |                        |                                  |                              |               |
| B4. Működési bevételek                                                                 | 804 672                         | 563 500                         | 3 583 025              | 16 050 000                       | 285 000 000                  | 285 000 000   |
| B5. Felhalmozási bevételek                                                             |                                 |                                 |                        |                                  | 132 959 704                  | 153 960 901   |

|                                           |            |            |             |             |               |  |  |  |               |
|-------------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|--|--|--|---------------|
| B6. Működési célú átvett pénzeszközök     |            |            |             |             |               |  |  |  |               |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |            |            |             |             |               |  |  |  |               |
| B1-7. Költségvetési bevételek             | 804 672    | 563 500    | 3 583 025   | 16 050 000  | 1 879 953 615 |  |  |  | 1 900 954 812 |
| B8. Finanszírozási bevételek              | 77 915 551 | 37 950 615 | 516 793 620 | 307 588 500 | 253 752 524   |  |  |  | 253 752 524   |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)                 | 78 720 223 | 38 514 115 | 520 376 645 | 323 638 500 | 2 133 706 139 |  |  |  | 2 154 707 336 |

2. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde 2023. évi költségvetése                                        |                   |            |                    |                          |                                    |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------|
| Bevételek (Ft)                                                                                 |                   |            |                    |                          |                                    |           |
| SÁRBOGÁRDI HÁRSFAVIRÁG BÖLCŐSŐDE ELŐIRÁNYZATA                                                  | Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZES EN |
| <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                     |                   | <b>B11</b> |                    |                          |                                    |           |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                             |                   | B12        |                    |                          |                                    |           |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről |                   | B13        |                    |                          |                                    |           |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  |                   | B14        |                    |                          |                                    |           |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   |                   | B15        |                    |                          |                                    |           |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            |                   | B16        |                    |                          |                                    |           |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     |                   | <b>B1</b>  |                    |                          |                                    |           |
| Magánszemélyek jövedelemadói                                                                   |                   | B311       |                    |                          |                                    |           |
| Társaságok jövedelemadói                                                                       |                   | B312       |                    |                          |                                    |           |
| <b>Jövedelemadók</b>                                                                           |                   | <b>B31</b> |                    |                          |                                    |           |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                       |                   | B32        |                    |                          |                                    |           |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                    |                   | B33        |                    |                          |                                    |           |
| Vagyoni típusú adók                                                                            |                   | B34        |                    |                          |                                    |           |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                  |                   | B351       |                    |                          |                                    |           |
| Fogyasztási adók                                                                               |                   | B352       |                    |                          |                                    |           |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                                  |                   | B353       |                    |                          |                                    |           |

|                                                                                                    |            |                |  |  |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|--|--|----------------|
| Gépjárműadók                                                                                       | B354       |                |  |  |                |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                          | B355       |                |  |  |                |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                             | <b>B35</b> |                |  |  |                |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36        |                |  |  |                |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>  |                |  |  |                |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>  | <b>804 672</b> |  |  | <b>804 672</b> |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61        |                |  |  |                |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62        |                |  |  |                |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63        |                |  |  |                |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>  |                |  |  |                |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |            | <b>804 672</b> |  |  | <b>804 672</b> |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24        |                |  |  |                |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25        |                |  |  |                |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>  |                |  |  |                |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>  |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72        |                |  |  |                |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73        |                |  |  |                |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>  |                |  |  |                |

|                                                                |              |                    |  |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|--|--------------------|
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>           |              |                    |  |                    |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                 | <b>B1-B7</b> | <b>804 672</b>     |  |                    |
| <b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>                         |              | <b>-77 623 451</b> |  | <b>804 672</b>     |
|                                                                |              |                    |  | <b>-77 623 451</b> |
| <b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>                     |              | <b>-292 100</b>    |  | <b>-292 100</b>    |
| <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>       | <b>B811</b>  |                    |  |                    |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                         | <b>B812</b>  |                    |  |                    |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                 | <b>B813</b>  |                    |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                        | <b>B814</b>  |                    |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése            | <b>B815</b>  |                    |  |                    |
| Központi, irányító szervei támogatás                           | <b>B816</b>  | <b>77 915 551</b>  |  | <b>77 915 551</b>  |
| Betétek megszüntetése                                          | <b>B817</b>  |                    |  | <b>551</b>         |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei         | <b>B818</b>  |                    |  |                    |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                        | <b>B81</b>   | <b>77 915 551</b>  |  | <b>77 915 551</b>  |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   | <b>B821</b>  |                    |  |                    |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | <b>B822</b>  |                    |  |                    |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                              | <b>B823</b>  |                    |  |                    |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          | <b>B824</b>  |                    |  |                    |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                        | <b>B82</b>   |                    |  |                    |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       | <b>B83</b>   |                    |  |                    |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                | <b>B8</b>    | <b>77 915 551</b>  |  | <b>77 915 551</b>  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                               |              | <b>78 720 223</b>  |  | <b>78 720 223</b>  |
| <b>Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde 2023. évi költségvetése</b> |              |                    |  |                    |
| <b>Kiadások (Ft)</b>                                           |              |                    |  |                    |



| SÁRBOGÁRDI HÁRSFAVIRÁG BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA                                                |  |            |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|------------|--|--|--|
| Rovat megnevezése                                                                           |  | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZES EN  |  |  |  |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    |  | K1101      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Normatív jutalmak                                                                           |  | K1102      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Céljuttatás, projektpremium                                                                 |  | K1103      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                              |  | K1104      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Végkielégítés                                                                               |  | K1105      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Jubileumi jutalom                                                                           |  | K1106      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Béren kívüli juttatások                                                                     |  | K1107      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Ruházati költségtérítés                                                                     |  | K1108      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Közlekedési költségtérítés                                                                  |  | K1109      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Egyéb költségtérítések                                                                      |  | K1110      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Lakhatási támogatások                                                                       |  | K1111      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Szociális támogatások                                                                       |  | K1112      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                 |  | K1113      |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                                                |  | <b>K11</b> | 58 492 381         |                          |                                    | 58 492 381 |  |  |  |
| Választott tisztségviselők juttatásai                                                       |  | K121       |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások |  | K122       |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| Egyéb külső személyi juttatások                                                             |  | K123       |                    |                          |                                    |            |  |  |  |
| <b>Külső személyi juttatások</b>                                                            |  | <b>K12</b> | 300 000            |                          |                                    | 300 000    |  |  |  |
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                  |  | <b>K1</b>  | 58 792 381         |                          |                                    | 58 792 381 |  |  |  |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         |  | <b>K2</b>  | 7 699 740          |                          |                                    | 7 699 740  |  |  |  |



|                                                              |            |                   |  |  |                   |
|--------------------------------------------------------------|------------|-------------------|--|--|-------------------|
| Szakmai anyagok beszerzése                                   | K311       |                   |  |  |                   |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                              | K312       |                   |  |  |                   |
| Árubeszerzés                                                 | K313       |                   |  |  |                   |
| <b>Készletbeszerzés</b>                                      | <b>K31</b> | 4 117 314         |  |  | 4 117 314         |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                    | K321       |                   |  |  |                   |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                           | K322       |                   |  |  |                   |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                          | <b>K32</b> | 241 000           |  |  | 241 000           |
| Közüzemi díjak                                               | K331       |                   |  |  |                   |
| Vásárolt élelmezés                                           | K332       |                   |  |  |                   |
| Bérleti és lízing díjak                                      | K333       |                   |  |  |                   |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                    | K334       |                   |  |  |                   |
| Közvetített szolgáltatások                                   | K335       |                   |  |  |                   |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                  | K336       |                   |  |  |                   |
| Egyéb szolgáltatások                                         | K337       |                   |  |  |                   |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                | <b>K33</b> | 5 042 576         |  |  | 5 042 576         |
| Kiküldetések kiadásai                                        | K341       |                   |  |  |                   |
| Reklám- és propagandakiadások                                | K342       |                   |  |  |                   |
| <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>           | <b>K34</b> | 20 000            |  |  | 20 000            |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351       |                   |  |  |                   |
| Fizetendő általános forgalmi adó                             | K352       |                   |  |  |                   |
| Kamatkiadások                                                | K353       |                   |  |  |                   |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                            | K354       |                   |  |  |                   |
| Egyéb dologi kiadások                                        | K355       |                   |  |  |                   |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>        | <b>K35</b> | 2 515 112         |  |  | 2 515 112         |
| <b>Dologi kiadások</b>                                       | <b>K3</b>  | <b>11 936 002</b> |  |  | <b>11 936 002</b> |
| Társadalombiztosítási ellátások                              | K41        |                   |  |  |                   |

|                                                                                            |           |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|--|--|
| Családi támogatások                                                                        | K42       |  |  |  |  |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                                         | K43       |  |  |  |  |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                              | K44       |  |  |  |  |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                | K45       |  |  |  |  |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások                                                          | K46       |  |  |  |  |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                                                  | K47       |  |  |  |  |
| Egyéb nem intézményi ellátások                                                             | K48       |  |  |  |  |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                      | <b>K4</b> |  |  |  |  |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                 | K501      |  |  |  |  |
| Elvonások és befizetések                                                                   | K502      |  |  |  |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503      |  |  |  |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504      |  |  |  |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505      |  |  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506      |  |  |  |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507      |  |  |  |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508      |  |  |  |  |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                             | K509      |  |  |  |  |
| Kamatátogatások                                                                            | K510      |  |  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K511      |  |  |  |  |
| Tartalékok-általános                                                                       | K512      |  |  |  |  |
| Tartalékok-cél                                                                             | K512      |  |  |  |  |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        | <b>K5</b> |  |  |  |  |

| <i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>                                               |  |           |  | 78 428 123     |  | 78 428 123 |  | 78 428 123     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|--|----------------|--|------------|--|----------------|
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                      |  | K61       |  |                |  |            |  | 78 428 123     |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                              |  | K62       |  |                |  |            |  |                |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                   |  | K63       |  |                |  |            |  |                |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   |  | K64       |  | 230 000        |  |            |  |                |
| Részesedések beszerzése                                                                        |  | K65       |  |                |  |            |  | 230 000        |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           |  | K66       |  |                |  |            |  |                |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 |  | K67       |  | 62 100         |  |            |  | 62 100         |
| <b>Beruházások</b>                                                                             |  | <b>K6</b> |  | <b>292 100</b> |  |            |  | <b>292 100</b> |
| Ingatlanok felújítása                                                                          |  | K71       |  |                |  |            |  |                |
| Informatikai eszközök felújítása                                                               |  | K72       |  |                |  |            |  |                |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               |  | K73       |  |                |  |            |  |                |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 |  | K74       |  |                |  |            |  |                |
| <b>Felújítások</b>                                                                             |  | <b>K7</b> |  |                |  |            |  |                |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre |  | K81       |  |                |  |            |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     |  | K82       |  |                |  |            |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  |  | K83       |  |                |  |            |  |                |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   |  | K84       |  |                |  |            |  |                |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre |  | K85       |  |                |  |            |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     |  | K86       |  |                |  |            |  |                |
| Lakástámogatás                                                                                 |  | K87       |  |                |  |            |  |                |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   |  | K88       |  |                |  |            |  |                |

|                                                                         |              |                   |  |  |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--|--|-------------------|
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                 | <b>K8</b>    |                   |  |  |                   |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                    |              | <b>292 100</b>    |  |  | <b>292 100</b>    |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                           | <b>K1-K8</b> | <b>78 720 223</b> |  |  | <b>78 720 223</b> |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                          | K9111        |                   |  |  |                   |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112        |                   |  |  |                   |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                           | K9113        |                   |  |  |                   |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>               | <b>K911</b>  |                   |  |  |                   |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          | K9121        |                   |  |  |                   |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                          | K9122        |                   |  |  |                   |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        | K9123        |                   |  |  |                   |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                        | K9124        |                   |  |  |                   |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                   | <b>K912</b>  |                   |  |  |                   |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     | K913         |                   |  |  |                   |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  | K914         |                   |  |  |                   |
| <b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>               | <b>K915</b>  |                   |  |  |                   |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | K916         |                   |  |  |                   |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                                | K917         |                   |  |  |                   |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                   | K918         |                   |  |  |                   |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>K91</b>   |                   |  |  |                   |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                          | K921         |                   |  |  |                   |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                        | K922         |                   |  |  |                   |
| Külföldi értékpapírok beváltása                                         | K923         |                   |  |  |                   |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                 | K924         |                   |  |  |                   |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>K92</b>   |                   |  |  |                   |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                 | K93          |                   |  |  |                   |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                          | <b>K9</b>    |                   |  |  |                   |

|                          |  |  |  |  |        |     |
|--------------------------|--|--|--|--|--------|-----|
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) |  |  |  |  | 78 720 | 223 |
|--------------------------|--|--|--|--|--------|-----|

3. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Madarász József Városi Könyvtár 2023. évi költségvetése                                        |                    |                       |                                |                                           |            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|------------|--|
| Bevételek (Ft)                                                                                 |                    |                       |                                |                                           |            |  |
| MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELŐIRÁNYZATA                                                   |                    |                       |                                |                                           |            |  |
| Rovat megnevezése                                                                              | Rovat<br>-<br>szám | kötelező<br>feladatok | önként<br>vállalt<br>feladatok | állami<br>(államigazgat<br>ási) feladatok | ÖSSZE<br>N |  |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                                            | B11                |                       |                                |                                           |            |  |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                             | B12                |                       |                                |                                           |            |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13                |                       |                                |                                           |            |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B14                |                       |                                |                                           |            |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B15                |                       |                                |                                           |            |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B16                |                       |                                |                                           |            |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                            | B1                 |                       |                                |                                           |            |  |
| Magánszemélyek jövedelemadói                                                                   | B311               |                       |                                |                                           |            |  |
| Társaságok jövedelemadói                                                                       | B312               |                       |                                |                                           |            |  |
| Jövedelemadók                                                                                  | B31                |                       |                                |                                           |            |  |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                       | B32                |                       |                                |                                           |            |  |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                    | B33                |                       |                                |                                           |            |  |
| Vagyoni típusú adók                                                                            | B34                |                       |                                |                                           |            |  |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                  | B351               |                       |                                |                                           |            |  |
| Fogyasztási adók                                                                               | B352               |                       |                                |                                           |            |  |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                                  | B353               |                       |                                |                                           |            |  |



|                                                                                                    |            |                |  |  |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|--|--|----------------|
| Gépjárműadók                                                                                       | B354       |                |  |  |                |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                          | B355       |                |  |  |                |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                             | <b>B35</b> |                |  |  |                |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36        |                |  |  |                |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>  |                |  |  |                |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>  | <b>563 500</b> |  |  | <b>563 500</b> |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61        |                |  |  |                |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62        |                |  |  |                |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63        |                |  |  |                |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>  |                |  |  |                |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |            | <b>563 500</b> |  |  | <b>563 500</b> |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24        |                |  |  |                |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25        |                |  |  |                |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>  |                |  |  |                |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>  |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71        |                |  |  |                |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72        |                |  |  |                |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73        |                |  |  |                |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>  |                |  |  |                |

|                                                                       |              |                   |  |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--|-------------------|
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                  |              |                   |  |                   |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                        | <b>B1-B7</b> | <b>563 500</b>    |  | <b>563 500</b>    |
| <b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>                                |              | -37 950 615       |  | -37 950 615       |
| <b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>                            |              |                   |  |                   |
| <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>              | <b>B811</b>  |                   |  |                   |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                | <b>B812</b>  |                   |  |                   |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                        | <b>B813</b>  |                   |  |                   |
| <b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>                        | <b>B814</b>  |                   |  |                   |
| <b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>            | <b>B815</b>  |                   |  |                   |
| <b>Központi, irányító szervei támogatás</b>                           | <b>B816</b>  | <b>37 950 615</b> |  | <b>37 950 615</b> |
| <b>Betétek megszüntetése</b>                                          | <b>B817</b>  |                   |  |                   |
| <b>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei</b>         | <b>B818</b>  |                   |  |                   |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                               | <b>B81</b>   | <b>37 950 615</b> |  | <b>37 950 615</b> |
| <b>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</b>   | <b>B821</b>  |                   |  |                   |
| <b>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</b> | <b>B822</b>  |                   |  |                   |
| <b>Külföldi értékpapírok kibocsátása</b>                              | <b>B823</b>  |                   |  |                   |
| <b>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</b>                          | <b>B824</b>  |                   |  |                   |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                               | <b>B82</b>   |                   |  |                   |
| <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>       | <b>B83</b>   |                   |  |                   |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                       | <b>B8</b>    | <b>37 950 615</b> |  | <b>37 950 615</b> |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                                      |              | <b>38 514 115</b> |  | <b>38 514 115</b> |
| <b>Madarász József Városi Könyvtár 2023. évi költségvetése</b>        |              |                   |  |                   |
| <b>Kiadások (Ft)</b>                                                  |              |                   |  |                   |
| <b>MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELŐIRÁNYZATA</b>                   |              |                   |  |                   |



| Rovat megnevezése                                                                           | Rovat<br>-szám | kötelező<br>feladatok | önként<br>vállalt<br>feladatok | állami<br>(államigazgat<br>ási) feladatok | ÖSSZESE<br>N      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | K1101          |                       |                                |                                           |                   |
| Normatív jutalmak                                                                           | K1102          |                       |                                |                                           |                   |
| Céltuttatás, projektprémium                                                                 | K1103          |                       |                                |                                           |                   |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                              | K1104          |                       |                                |                                           |                   |
| Végkielégítés                                                                               | K1105          |                       |                                |                                           |                   |
| Jubileumi jutalom                                                                           | K1106          |                       |                                |                                           |                   |
| Béren kívüli juttatások                                                                     | K1107          |                       |                                |                                           |                   |
| Ruházati költségértítés                                                                     | K1108          |                       |                                |                                           |                   |
| Közlekedési költségértítés                                                                  | K1109          |                       |                                |                                           |                   |
| Egyéb költségértítések                                                                      | K1110          |                       |                                |                                           |                   |
| Lakhatási támogatások                                                                       | K1111          |                       |                                |                                           |                   |
| Szociális támogatások                                                                       | K1112          |                       |                                |                                           |                   |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                 | K1113          |                       |                                |                                           |                   |
| <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                                                | <b>K11</b>     | <b>22 114 969</b>     |                                |                                           | <b>22 114 969</b> |
| Választott tisztviselők juttatásai                                                          | K121           |                       |                                |                                           |                   |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122           |                       |                                |                                           |                   |
| Egyéb külső személyi juttatások                                                             | K123           |                       |                                |                                           |                   |
| <b>Külső személyi juttatások</b>                                                            | <b>K12</b>     |                       |                                |                                           |                   |
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                  | <b>K1</b>      | <b>22 114 969</b>     |                                |                                           | <b>22 114 969</b> |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>K2</b>      | <b>2 922 626</b>      |                                |                                           | <b>2 922 626</b>  |
| Szakmai anyagok beszerzése                                                                  | K311           |                       |                                |                                           |                   |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                             | K312           |                       |                                |                                           |                   |
| Árubeszerzés                                                                                | K313           |                       |                                |                                           |                   |
| <b>Készletbeszerzés</b>                                                                     | <b>K31</b>     | <b>4 872 000</b>      |                                |                                           | <b>4 872 000</b>  |

|                                                               |            |            |  |  |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------|--|--|------------|
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                     | K321       |            |  |  |            |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                            | K322       |            |  |  |            |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                           | <b>K32</b> | 1 339 520  |  |  | 1 339 520  |
| Közüzemi díjak                                                | K331       |            |  |  |            |
| Vásárolt élelmezés                                            | K332       |            |  |  |            |
| Bérleti és lízing díjak                                       | K333       |            |  |  |            |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                     | K334       |            |  |  |            |
| Közvetített szolgáltatások                                    | K335       |            |  |  |            |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                   | K336       |            |  |  |            |
| Egyéb szolgáltatások                                          | K337       |            |  |  |            |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                 | <b>K33</b> | 4 910 000  |  |  | 4 910 000  |
| Kiküldetések kiadásai                                         | K341       |            |  |  |            |
| Reklám- és propagandakiadások                                 | K342       |            |  |  |            |
| <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>            | <b>K34</b> | 30 000     |  |  | 30 000     |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó  | K351       |            |  |  |            |
| Fizetendő általános forgalmi adó                              | K352       |            |  |  |            |
| Kamatkiadások                                                 | K353       |            |  |  |            |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                             | K354       |            |  |  |            |
| Egyéb dologi kiadások                                         | K355       |            |  |  |            |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>         | <b>K35</b> | 2 325 000  |  |  | 2 325 000  |
| <b>Dologi kiadások</b>                                        | <b>K3</b>  | 13 476 520 |  |  | 13 476 520 |
| Társadalombiztosítási ellátások                               | K41        |            |  |  |            |
| Családi támogatások                                           | K42        |            |  |  |            |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                            | K43        |            |  |  |            |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44        |            |  |  |            |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások   | K45        |            |  |  |            |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások                             | K46        |            |  |  |            |

|                                                                                            |           |                   |  |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|--|-------------------|
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                                                  | K47       |                   |  |                   |
| Egyéb nem intézményi ellátások                                                             | K48       |                   |  |                   |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                      | <b>K4</b> |                   |  |                   |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                 | K501      |                   |  |                   |
| Elvonások és befizetések                                                                   | K502      |                   |  |                   |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503      |                   |  |                   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504      |                   |  |                   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505      |                   |  |                   |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506      |                   |  |                   |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507      |                   |  |                   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508      |                   |  |                   |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                             | K509      |                   |  |                   |
| Kamattámogatások                                                                           | K510      |                   |  |                   |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K511      |                   |  |                   |
| Tartalékok-általános                                                                       | K512      |                   |  |                   |
| Tartalékok-cél                                                                             | K512      |                   |  |                   |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        | <b>K5</b> |                   |  |                   |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |           | <b>38 514 115</b> |  | <b>38 514 115</b> |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                  | K61       |                   |  |                   |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                          | K62       |                   |  |                   |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                               | K63       |                   |  |                   |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                               | K64       |                   |  |                   |
| Részesedések beszerzése                                                                    | K65       |                   |  |                   |

|                                                                                                |              |                   |  |  |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--|--|-------------------|
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           | K66          |                   |  |  |                   |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          |                   |  |  |                   |
| <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    |                   |  |  |                   |
| Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          |                   |  |  |                   |
| Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72          |                   |  |  |                   |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73          |                   |  |  |                   |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                   |  |  |                   |
| <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81          |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82          |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83          |                   |  |  |                   |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          |                   |  |  |                   |
| Lakástámogatás                                                                                 | K87          |                   |  |  |                   |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K88          |                   |  |  |                   |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    |                   |  |  |                   |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |              |                   |  |  |                   |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  |              |                   |  |  |                   |
|                                                                                                | <b>K1-K8</b> | <b>38 514 115</b> |  |  | <b>38 514 115</b> |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                 | K9111        |                   |  |  |                   |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                        | K9112        |                   |  |  |                   |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                  | K9113        |                   |  |  |                   |

|                                                           |                   |  |  |                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|--|--|-------------------|
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b> | <b>K911</b>       |  |  |                   |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása            | K9121             |  |  |                   |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása            | K9122             |  |  |                   |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása          | K9123             |  |  |                   |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása          | K9124             |  |  |                   |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                     | <b>K912</b>       |  |  |                   |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása       | K913              |  |  |                   |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése    | K914              |  |  |                   |
| <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>  | <b>K915</b>       |  |  |                   |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                        | K916              |  |  |                   |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                  | K917              |  |  |                   |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai     | K918              |  |  |                   |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                    | <b>K91</b>        |  |  |                   |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása            | K921              |  |  |                   |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása          | K922              |  |  |                   |
| Külföldi értékpapírok beváltása                           | K923              |  |  |                   |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                   | K924              |  |  |                   |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                    | <b>K92</b>        |  |  |                   |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai   | K93               |  |  |                   |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                            | <b>K9</b>         |  |  |                   |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                           | <b>38 514 115</b> |  |  | <b>38 514 115</b> |

4. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárdi Zengő Óvoda 2023. évi költségvetése                                                 |            |                    |                          |                                    |       |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|-------|---|
| Bevételek ( Ft)                                                                                |            |                    |                          |                                    |       |   |
| ZENGŐ ÓVODA ELŐÍRÁNYZATA                                                                       |            |                    |                          |                                    |       |   |
| Rovat megnevezése                                                                              | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZE | N |
| <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                     |            |                    |                          |                                    |       |   |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                             | B11        |                    |                          |                                    |       |   |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B12        |                    |                          |                                    |       |   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B13        |                    |                          |                                    |       |   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B14        |                    |                          |                                    |       |   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B15        |                    |                          |                                    |       |   |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B16        |                    |                          |                                    |       |   |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B1</b>  |                    |                          |                                    |       |   |
| Magánszemélyek jövedelemadói                                                                   | B311       |                    |                          |                                    |       |   |
| Társaságok jövedelemadói                                                                       | B312       |                    |                          |                                    |       |   |
| <b>Jövedelemadók</b>                                                                           | <b>B31</b> |                    |                          |                                    |       |   |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                       | B32        |                    |                          |                                    |       |   |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                    | B33        |                    |                          |                                    |       |   |
| Vagyoni típusú adók                                                                            | B34        |                    |                          |                                    |       |   |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                  | B351       |                    |                          |                                    |       |   |
| Fogyasztási adók                                                                               | B352       |                    |                          |                                    |       |   |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                                  | B353       |                    |                          |                                    |       |   |



|                                                                                                    |            |                  |  |  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|--|--|------------------|
| Gépjárműadók                                                                                       | B354       |                  |  |  |                  |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                          | B355       |                  |  |  |                  |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                             | <b>B35</b> |                  |  |  |                  |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36        |                  |  |  |                  |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>  |                  |  |  |                  |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>  | <b>3 583 025</b> |  |  | <b>3 583 025</b> |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61        |                  |  |  |                  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62        |                  |  |  |                  |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63        |                  |  |  |                  |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>  |                  |  |  |                  |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |            | <b>3 583 025</b> |  |  | <b>3 583 025</b> |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21        |                  |  |  |                  |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22        |                  |  |  |                  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23        |                  |  |  |                  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24        |                  |  |  |                  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25        |                  |  |  |                  |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>  |                  |  |  |                  |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51        |                  |  |  |                  |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52        |                  |  |  |                  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53        |                  |  |  |                  |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54        |                  |  |  |                  |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    | B55        |                  |  |  |                  |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>  |                  |  |  |                  |

|                                                                                                    |              |                    |  |  |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|--|--|--------------------|
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |                    |  |  |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |                    |  |  |                    |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73          |                    |  |  |                    |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>    |                    |  |  |                    |
| <i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>                                               |              |                    |  |  |                    |
| Költségvetési bevételek                                                                            |              |                    |  |  |                    |
| <b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>                                                             | <b>B1-B7</b> | <b>3 583 025</b>   |  |  | <b>3 583 025</b>   |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI                                                                |              | -516 280 870       |  |  | -516 280 870       |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                                                  |              | -512 750           |  |  | -512 750           |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                                             | <b>B811</b>  |                    |  |  |                    |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                                     | <b>B812</b>  |                    |  |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | <b>B813</b>  |                    |  |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B814         |                    |  |  |                    |
| Központi, irányító szervei támogatás                                                               | B815         |                    |  |  |                    |
|                                                                                                    | B816         | 516 793 620        |  |  |                    |
| Betétek megszüntetése                                                                              |              |                    |  |  | 516 793 620        |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                                             | B817         |                    |  |  |                    |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B818</b>  |                    |  |  |                    |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | <b>B81</b>   | <b>516 793 620</b> |  |  | <b>516 793 620</b> |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B821         |                    |  |  |                    |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                                  | B822         |                    |  |  |                    |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                                              | B823         |                    |  |  |                    |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B824</b>  |                    |  |  |                    |
| <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                                    | <b>B82</b>   |                    |  |  |                    |
|                                                                                                    | <b>B83</b>   |                    |  |  |                    |



|                                                              |            |                    |                          |                                    |          |             |
|--------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|----------|-------------|
| Finanszírozási bevételek                                     | B8         | 516 793 620        |                          |                                    |          | 516 793 620 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)                                    |            | 520 376 645        |                          |                                    |          | 520 376 645 |
| Sárbogárdi Zengő Óvoda 2023. évi költségvetése               |            |                    |                          |                                    |          |             |
| Kiadások (Ft)                                                |            |                    |                          |                                    |          |             |
| ZENGŐ ÓVODA ELŐIRÁNYZATA                                     |            |                    |                          |                                    |          |             |
| Rovat megnevezése                                            | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |             |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                        | K11        | 325 807 110        |                          |                                    | N        |             |
| Külső személyi juttatások                                    | K12        | 3 276 000          |                          |                                    |          | 325 807 110 |
| Személyi juttatások                                          | K1         | 329 083 110        |                          |                                    |          | 3 276 000   |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2         | 49 738 651         |                          |                                    |          | 329 083 110 |
| Készletbeszerzés                                             | K31        | 3 290 000          |                          |                                    |          | 110         |
| Kommunikációs szolgáltatások                                 | K32        | 785 328            |                          |                                    |          | 49 738 651  |
| Szolgáltatási kiadások                                       | K33        | 109 325 708        |                          |                                    |          | 3 290 000   |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                  | K34        | 135 000            |                          |                                    |          | 785 328     |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások               | K35        | 27 506 098         |                          |                                    |          | 109 325 708 |
| Dologi kiadások                                              | K3         | 141 042 134        |                          |                                    |          | 708         |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | K4         |                    |                          |                                    |          | 135 000     |
| Nemzetközi kötelezettségek                                   | K501       |                    |                          |                                    |          | 27 506 098  |
| Elvonások és befizetések                                     | K502       |                    |                          |                                    |          | 141 042 134 |
|                                                              |            |                    |                          |                                    |          | 134         |

|                                                                                            |           |                    |  |  |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--|--|--------------------|
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503      |                    |  |  |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504      |                    |  |  |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505      |                    |  |  |                    |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506      |                    |  |  |                    |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507      |                    |  |  |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508      |                    |  |  |                    |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                             | K509      |                    |  |  |                    |
| Kamatátogatások                                                                            | K510      |                    |  |  |                    |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K511      |                    |  |  |                    |
| Tartalékok-általános                                                                       | K512      |                    |  |  |                    |
| Tartalékok-cél                                                                             | K512      |                    |  |  |                    |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        | <b>K5</b> |                    |  |  |                    |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |           | <b>519 863 895</b> |  |  | <b>519 863 895</b> |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                  | K61       |                    |  |  |                    |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                          | K62       |                    |  |  |                    |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                               | K63       |                    |  |  |                    |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                               | K64       | 403 740            |  |  | 403 740            |
| Részesedések beszerzése                                                                    | K65       |                    |  |  |                    |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                       | K66       |                    |  |  |                    |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                             | K67       | 109 010            |  |  | 109 010            |
| <b>Beruházások</b>                                                                         | <b>K6</b> | <b>512 750</b>     |  |  | <b>512 750</b>     |
| Ingatlanok felújítása                                                                      | K71       |                    |  |  |                    |

|                                                                                                |              |                    |  |  |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|--|--|--------------------|
| Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72          |                    |  |  |                    |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73          |                    |  |  |                    |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                    |  |  |                    |
| <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    |                    |  |  |                    |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81          |                    |  |  |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82          |                    |  |  |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83          |                    |  |  |                    |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          |                    |  |  |                    |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                    |  |  |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          |                    |  |  |                    |
| Lakástámogatás                                                                                 | K87          |                    |  |  |                    |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K88          |                    |  |  |                    |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    |                    |  |  |                    |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |              | 512 750            |  |  | 512 750            |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>520 376 645</b> |  |  | <b>520 376 645</b> |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                 | K9111        |                    |  |  |                    |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                        | K9112        |                    |  |  |                    |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                  | K9113        |                    |  |  |                    |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | <b>K911</b>  |                    |  |  |                    |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                 | K9121        |                    |  |  |                    |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                                                 | K9122        |                    |  |  |                    |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                                               | K9123        |                    |  |  |                    |

|                                                           |             |                    |  |  |                    |
|-----------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--|--|--------------------|
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása          | K9124       |                    |  |  |                    |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                     | <b>K912</b> |                    |  |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása       | K913        |                    |  |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése    | K914        |                    |  |  |                    |
| <b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b> | <b>K915</b> |                    |  |  |                    |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                        | K916        |                    |  |  |                    |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                  | K917        |                    |  |  |                    |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai     | K918        |                    |  |  |                    |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                    | <b>K91</b>  |                    |  |  |                    |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása            | K921        |                    |  |  |                    |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása          | K922        |                    |  |  |                    |
| Külföldi értékpapírok beváltása                           | K923        |                    |  |  |                    |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                   | K924        |                    |  |  |                    |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                    | <b>K92</b>  |                    |  |  |                    |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai   | K93         |                    |  |  |                    |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                            | <b>K9</b>   |                    |  |  |                    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                           |             | <b>520 376 645</b> |  |  | <b>520 376 645</b> |

5. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetése                                       |                   |            |                    |                          |                                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|------------|
| Bevételek (Ft)                                                                                 |                   |            |                    |                          |                                    |            |
| SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATA                                                  | Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZE<br>N |
| <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                     |                   | <b>B11</b> |                    |                          |                                    |            |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                             |                   | B12        |                    |                          |                                    |            |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről |                   | B13        |                    |                          |                                    |            |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  |                   | B14        |                    |                          |                                    |            |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   |                   | B15        |                    |                          |                                    |            |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            |                   | B16        |                    |                          |                                    |            |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     |                   | <b>B1</b>  |                    |                          |                                    |            |
| Magánszemélyek jövedelemadói                                                                   |                   | B311       |                    |                          |                                    |            |
| Társaságok jövedelemadói                                                                       |                   | B312       |                    |                          |                                    |            |
| <b>Jövedelemadók</b>                                                                           |                   | <b>B31</b> |                    |                          |                                    |            |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                       |                   | B32        |                    |                          |                                    |            |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                    |                   | B33        |                    |                          |                                    |            |
| Vagyoni típusú adók                                                                            |                   | B34        |                    |                          |                                    |            |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                  |                   | B351       |                    |                          |                                    |            |
| Fogyasztási adók                                                                               |                   | B352       |                    |                          |                                    |            |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                                  |                   | B353       |                    |                          |                                    |            |

|                                                                                                    |            |                   |  |  |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|--|--|-------------------|
| Gépjárműadók                                                                                       | B354       |                   |  |  |                   |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                          | B355       |                   |  |  |                   |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                             | <b>B35</b> |                   |  |  |                   |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36        |                   |  |  |                   |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>  |                   |  |  |                   |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>  | <b>16 050 000</b> |  |  | <b>16 050 000</b> |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61        |                   |  |  |                   |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62        |                   |  |  |                   |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63        |                   |  |  |                   |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>  |                   |  |  |                   |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |            | <b>16 050 000</b> |  |  | <b>16 050 000</b> |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21        |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22        |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23        |                   |  |  |                   |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24        |                   |  |  |                   |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25        |                   |  |  |                   |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>  |                   |  |  |                   |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51        |                   |  |  |                   |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52        |                   |  |  |                   |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53        |                   |  |  |                   |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54        |                   |  |  |                   |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    | B55        |                   |  |  |                   |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>  |                   |  |  |                   |



|                                                                                                    |              |                    |                   |  |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------|--|--------------------|
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |                    |                   |  |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |                    |                   |  |                    |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73          |                    |                   |  |                    |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>    |                    |                   |  |                    |
| <i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>                                               |              |                    |                   |  |                    |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                     | <b>B1-B7</b> | <b>16 050 000</b>  |                   |  | <b>16 050 000</b>  |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI                                                                    |              | -268 028 763       | -31 519 107       |  | -299 547 870       |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI                                                                |              | -8 040 630         |                   |  | -8 040 630         |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                                                  | B811         |                    |                   |  |                    |
| Belföldi értékpapírok bevételei                                                                    | B812         |                    |                   |  |                    |
| Maradvány igénybevétele                                                                            | B813         |                    |                   |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | B814         |                    |                   |  |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B815         |                    |                   |  |                    |
| Központi, irányító szervei támogatás                                                               | B816         | 276 870 330        | 30 718 170        |  | 307 588 500        |
| Betétek megszüntetése                                                                              | B817         |                    |                   |  |                    |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                                             | B818         |                    |                   |  |                    |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B81</b>   | <b>276 870 330</b> | <b>30 718 170</b> |  | <b>307 588 500</b> |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | B821         |                    |                   |  |                    |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B822         |                    |                   |  |                    |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                                  | B823         |                    |                   |  |                    |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                                              | B824         |                    |                   |  |                    |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B82</b>   |                    |                   |  |                    |
| <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                                    | <b>B83</b>   |                    |                   |  |                    |



|                                                                                            |  |            |                    |                          |                                    |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------|
| Finanszírozási bevételek                                                                   |  | B8         | 276 870 330        |                          | 30 718 170                         | 307 588 500 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)                                                                  |  |            | 292 920 330        |                          | 30 718 170                         | 323 638 500 |
| Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetése                                   |  |            |                    |                          |                                    |             |
| Kiadások (Ft)                                                                              |  |            |                    |                          |                                    |             |
| SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATA                                              |  |            |                    |                          |                                    |             |
| Rovat megnevezése                                                                          |  | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN    |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                                      |  | K11        | 199 653 372        |                          | 22 143 708                         | 221 797 080 |
| Külső személyi juttatások                                                                  |  | K12        | 540 000            |                          | 60 000                             | 600 000     |
| Személyi juttatások                                                                        |  | K1         | 200 193 372        |                          | 22 203 708                         | 222 397 080 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                               |  | K2         | 29 657 691         |                          | 3 290 099                          | 32 947 790  |
| Készletbeszerzés                                                                           |  | K31        | 4 086 000          |                          | 454 000                            | 4 540 000   |
| Kommunikációs szolgáltatások                                                               |  | K32        | 2 205 000          |                          | 245 000                            | 2 450 000   |
| Szolgáltatási kiadások                                                                     |  | K33        | 35 784 000         |                          | 3 976 000                          | 39 760 000  |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                                                |  | K34        | 270 000            |                          | 30 000                             | 300 000     |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                                             |  | K35        | 11 882 700         |                          | 1 320 300                          | 13 203 000  |
| Dologi kiadások                                                                            |  | K3         | 54 227 700         |                          | 6 025 300                          | 60 253 000  |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                             |  | K4         |                    |                          |                                    |             |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                 |  | K501       |                    |                          |                                    |             |
| Elvonások és befizetések                                                                   |  | K502       |                    |                          |                                    |             |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre |  | K503       |                    |                          |                                    |             |

|                                                                                            |           |                  |            |                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------|------------------|--|
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504      |                  |            |                  |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505      |                  |            |                  |  |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506      |                  |            |                  |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507      |                  |            |                  |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508      |                  |            |                  |  |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                             | K509      |                  |            |                  |  |
| Kamattámogatások                                                                           | K510      |                  |            |                  |  |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K511      |                  |            |                  |  |
| Tartalékok-általános                                                                       | K512      |                  |            |                  |  |
| Tartalékok-cél                                                                             | K512      |                  |            |                  |  |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        | <b>K5</b> |                  |            |                  |  |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |           | 284 078 763      | 31 519 107 | 315 597 870      |  |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                  | K61       | 500 000          |            | 500 000          |  |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                          | K62       |                  |            |                  |  |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                               | K63       | 1 469 000        |            | 1 469 000        |  |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                               | K64       | 2 000 000        |            | 2 000 000        |  |
| Részesedések beszerzése                                                                    | K65       |                  |            |                  |  |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                       | K66       |                  |            |                  |  |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                             | K67       | 1 071 630        |            | 1 071 630        |  |
| <b>Beruházások</b>                                                                         | <b>K6</b> | <b>5 040 630</b> |            | <b>5 040 630</b> |  |
| Ingatlanok felújítása                                                                      | K71       | 2 362 205        |            | 2 362 205        |  |
| Informatikai eszközök felújítása                                                           | K72       |                  |            |                  |  |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                           | K73       |                  |            |                  |  |

|                                                                                                |       |             |            |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|------------|-------------|
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74   | 637 795     |            | 637 795     |
| <b>Felújítások</b>                                                                             |       |             |            |             |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K7    | 3 000 000   |            | 3 000 000   |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K81   |             |            |             |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82   |             |            |             |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83   |             |            |             |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84   |             |            |             |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85   |             |            |             |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86   |             |            |             |
| Lakástámogatás                                                                                 |       |             |            |             |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K87   |             |            |             |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | K88   |             |            |             |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                           | K8    |             |            |             |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  |       | 8 040 630   |            | 8 040 630   |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                 | K1-K8 | 292 119 393 | 31 519 107 | 323 638 500 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                        | K9111 |             |            |             |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                  | K9112 |             |            |             |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | K9113 |             |            |             |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                 | K911  |             |            |             |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele                                                  | K9121 |             |            |             |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                                               | K9122 |             |            |             |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele                                                | K9123 |             |            |             |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                                          | K9124 |             |            |             |
|                                                                                                | K912  |             |            |             |

|                                                          |             |             |  |            |                |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|--|------------|----------------|
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása      | K913        |             |  |            |                |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése   | K914        |             |  |            |                |
| <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b> | <b>K915</b> |             |  |            |                |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                       | K916        |             |  |            |                |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                 | K917        |             |  |            |                |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai    | K918        |             |  |            |                |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                   | <b>K91</b>  |             |  |            |                |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása           | K921        |             |  |            |                |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása         | K922        |             |  |            |                |
| Külföldi értékpapírok beváltása                          | K923        |             |  |            |                |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                  | K924        |             |  |            |                |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                   | <b>K92</b>  |             |  |            |                |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai  | K93         |             |  |            |                |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                           | <b>K9</b>   |             |  |            |                |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                          |             | 292 119 393 |  | 31 519 107 | 323 638<br>500 |

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                           |            |                      |                          |                                    |                      |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|--|
| Bevételek (Ft)                                                                                 |            |                      |                          |                                    |                      |  |
| SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA                                                      |            |                      |                          |                                    |                      |  |
| Rovat megnevezése                                                                              | Rovat-szám | kötelező feladatok   | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN             |  |
| <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                     | <b>B11</b> | <b>1 249 608 233</b> |                          |                                    | <b>1 249 608 233</b> |  |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                             | B12        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B14        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B15        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B16        | 212 385 678          |                          |                                    | 212 385 678          |  |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B1</b>  | <b>1 461 993 911</b> |                          |                                    | <b>1 461 993 911</b> |  |
| Magánszemélyek jövedelemadói                                                                   | B311       |                      |                          |                                    |                      |  |
| Társaságok jövedelemadói                                                                       | B312       |                      |                          |                                    |                      |  |
| <b>Jövedelemadók</b>                                                                           | <b>B31</b> |                      |                          |                                    |                      |  |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                       | B32        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                    | B33        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Vagyoni típusú adók                                                                            | B34        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                  | B351       | 243 600 000          | 30 800 000               | 5 600 000                          | 280 000 000          |  |
| Fogyasztási adók                                                                               | B352       |                      |                          |                                    |                      |  |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                                  | B353       |                      |                          |                                    |                      |  |



|                                                                                                    |            |                      |                   |                  |                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|--|
| Gépjárműadók                                                                                       | B354       |                      |                   |                  |                      |  |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                          | B355       |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                             | <b>B35</b> | <b>243 600 000</b>   | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>280 000 000</b>   |  |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36        | 5 000 000            |                   |                  | 5 000 000            |  |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>  | <b>248 600 000</b>   | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>285 000 000</b>   |  |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>  | <b>132 959 704</b>   |                   |                  | <b>132 959 704</b>   |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61        |                      |                   |                  |                      |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62        |                      |                   |                  |                      |  |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63        |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>  |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |            | <b>1 843 553 615</b> | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>1 879 953 615</b> |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21        |                      |                   |                  |                      |  |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22        |                      |                   |                  |                      |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23        |                      |                   |                  |                      |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24        |                      |                   |                  |                      |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25        |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>  |                      |                   |                  |                      |  |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51        |                      |                   |                  |                      |  |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52        |                      |                   |                  |                      |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53        |                      |                   |                  |                      |  |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54        |                      |                   |                  |                      |  |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    | B55        |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>  |                      |                   |                  |                      |  |

|                                                                                                    |              |                      |                   |                  |                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|--|
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |                      |                   |                  |                      |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |                      |                   |                  |                      |  |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73          |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>    |                      |                   |                  |                      |  |
| <i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>                                               |              |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                     | <b>B1-B7</b> | <b>1 843 553 615</b> | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>1 879 953 615</b> |  |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI                                                                    |              | 705 156 413          | 2 181 677         | -2 717 328       | 704 620 762          |  |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI                                                                |              | -9 800 000           |                   |                  | -9 800 000           |  |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                                                  | B811         |                      |                   |                  |                      |  |
| Belföldi értékpapírok bevételei                                                                    | B812         |                      |                   |                  |                      |  |
| Maradvány igénybevétele                                                                            | B813         | 253 752 524          |                   |                  | 253 752 524          |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | B814         |                      |                   |                  |                      |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B815         |                      |                   |                  |                      |  |
| Központi, irányító szervei támogatás                                                               | B816         |                      |                   |                  |                      |  |
| Betétek megszüntetése                                                                              | B817         |                      |                   |                  |                      |  |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                                             | B818         |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B81</b>   | <b>253 752 524</b>   |                   |                  | <b>253 752 524</b>   |  |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | B821         |                      |                   |                  |                      |  |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B822         |                      |                   |                  |                      |  |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                                  | B823         |                      |                   |                  |                      |  |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                                              | B824         |                      |                   |                  |                      |  |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B82</b>   |                      |                   |                  |                      |  |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                                           | B83          |                      |                   |                  |                      |  |
| Finanszírozási bevételek                                                                           | B8           | 253 752 524          |                   |                  |                      |  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                                                                   |              | <b>2 097 306 139</b> | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>2 133 706 139</b> |  |
| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                               |              |                      |                   |                  |                      |  |



| Kiadások (Ft)                                                                              |            |                    |                          |                                    |             |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------|--|
|                                                                                            |            |                    |                          |                                    |             |  |
| SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA                                                  |            |                    |                          |                                    |             |  |
| Rovat megnevezése                                                                          | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN    |  |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                                      | K11        | 174 025 119        |                          |                                    | 174 025 119 |  |
| Külső személyi juttatások                                                                  | K12        | 20 575 930         | 16 412 760               |                                    | 36 988 690  |  |
| Személyi juttatások                                                                        | K1         | 194 601 049        | 16 412 760               |                                    | 211 013 809 |  |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                               | K2         | 20 733 937         | 2 133 659                |                                    | 22 867 596  |  |
| Készletbeszerzés                                                                           | K31        | 18 356 614         | 314 960                  | 374 625                            | 19 046 199  |  |
| Kommunikációs szolgáltatások                                                               | K32        | 2 444 567          |                          | 49 889                             | 2 494 456   |  |
| Szolgáltatási kiadások                                                                     | K33        | 304 598 359        |                          | 6 171 225                          | 310 769 584 |  |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                                                | K34        | 120 000            |                          |                                    | 120 000     |  |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                                             | K35        | 84 869 075         | 85 040                   | 1 721 589                          | 86 675 704  |  |
| Dologi kiadások                                                                            | K3         | 410 388 615        | 400 000                  | 8 317 328                          | 419 105 943 |  |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                             | K4         | 33 000 000         |                          |                                    | 33 000 000  |  |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                 | K501       |                    |                          |                                    |             |  |
| Elvonások és befizetések                                                                   | K502       | 2 188 497          |                          |                                    | 2 188 497   |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503       |                    |                          |                                    |             |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504       |                    |                          |                                    |             |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505       |                    |                          |                                    |             |  |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506       | 377 605 008        |                          |                                    | 377 605 008 |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507       |                    |                          |                                    |             |  |

|                                                                                                |           |                      |                   |                  |  |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|-------------------|------------------|--|----------------------|
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508      |                      |                   |                  |  |                      |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                                 | K509      |                      |                   |                  |  |                      |
| Kamat támogatások                                                                              | K510      |                      |                   |                  |  |                      |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512      | 94 380 096           | 9 671 904         |                  |  | 104 052 000          |
| Tartalékok-általános                                                                           | K513      | 5 500 000            |                   |                  |  | 5 500 000            |
| Tartalékok-cél                                                                                 | K513      |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b> | <b>479 673 601</b>   | <b>9 671 904</b>  |                  |  | <b>489 345 505</b>   |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                               |           | <b>1 138 397 202</b> | <b>28 618 323</b> | <b>8 317 328</b> |  | <b>1 175 332 853</b> |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                      | K61       |                      |                   |                  |  |                      |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                              | K62       |                      |                   |                  |  |                      |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K63       |                      |                   |                  |  |                      |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64       |                      |                   |                  |  |                      |
| Részesedések beszerzése                                                                        | K65       |                      |                   |                  |  |                      |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           | K66       |                      |                   |                  |  |                      |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67       |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b> |                      |                   |                  |  |                      |
| Ingatlanok felújítása                                                                          | K71       | 7 716 535            |                   |                  |  | 7 716 535            |
| Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72       |                      |                   |                  |  |                      |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73       |                      |                   |                  |  |                      |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74       | 2 083 465            |                   |                  |  | 2 083 465            |
| <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b> | <b>9 800 000</b>     |                   |                  |  | <b>9 800 000</b>     |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81       |                      |                   |                  |  |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82       |                      |                   |                  |  |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83       |                      |                   |                  |  |                      |

|                                                                                                |              |                      |                   |                  |  |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------|------------------|--|----------------------|
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          |                      |                   |                  |  |                      |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                      |                   |                  |  |                      |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          |                      |                   |                  |  |                      |
| Lakástámogatás                                                                                 | K87          |                      |                   |                  |  |                      |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K88          |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                           |              | 9 800 000            |                   |                  |  | 9 800 000            |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>1 148 197 202</b> | <b>28 618 323</b> | <b>8 317 328</b> |  | <b>1 185 132 853</b> |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                 | K9111        | 8 325 000            |                   |                  |  | 8 325 000            |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                        | K9112        |                      |                   |                  |  |                      |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                  | K9113        |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | <b>K911</b>  | <b>8 325 000</b>     |                   |                  |  | <b>8 325 000</b>     |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                 | K9121        |                      |                   |                  |  |                      |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele                                                  | K9122        |                      |                   |                  |  |                      |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                                               | K9123        |                      |                   |                  |  |                      |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele                                                | K9124        |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                                          | <b>K912</b>  |                      |                   |                  |  |                      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                                            | K913         |                      |                   |                  |  |                      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                         | K914         |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>                                       | <b>K915</b>  | <b>940 248 286</b>   |                   |                  |  | <b>940 248 286</b>   |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                                                             | K916         |                      |                   |                  |  |                      |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                                                       | K917         |                      |                   |                  |  |                      |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                                          | K918         |                      |                   |                  |  |                      |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                         | <b>K91</b>   |                      |                   |                  |  |                      |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                 | K921         |                      |                   |                  |  |                      |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                               | K922         |                      |                   |                  |  |                      |

|                                                         |            |               |            |           |               |             |
|---------------------------------------------------------|------------|---------------|------------|-----------|---------------|-------------|
| Külföldi értékpapírok beváltása                         | K923       |               |            |           |               |             |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                 | K924       |               |            |           |               |             |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                  | <b>K92</b> |               |            |           |               |             |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93        |               |            |           |               |             |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                          | <b>K9</b>  | 948 573 286   |            |           |               | 948 573 286 |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                         |            | 2 096 770 488 | 28 618 323 | 8 317 328 | 2 133 706 139 |             |

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                           |            |                      |                          |                                    |                      |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|--|
| Bevételek ( Ft)                                                                                |            |                      |                          |                                    |                      |  |
| ÖNKORMÁNYZAT ÉS A KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN                              |            |                      |                          |                                    |                      |  |
| Rovat megnevezése                                                                              | Rovat-szám | kötelező feladatok   | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN             |  |
| <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                     | <b>B11</b> | <b>1 249 608 233</b> |                          |                                    | <b>1 249 608 233</b> |  |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                             | B12        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B14        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B15        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B16        | <b>212 385 678</b>   |                          |                                    | <b>212 385 678</b>   |  |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B1</b>  | <b>1 461 993 911</b> |                          |                                    | <b>1 461 993 911</b> |  |
| Magánszemélyek jövedelemadói                                                                   | B311       |                      |                          |                                    |                      |  |
| Társaságok jövedelemadói                                                                       | B312       |                      |                          |                                    |                      |  |
| <b>Jövedelemadók</b>                                                                           | <b>B31</b> |                      |                          |                                    |                      |  |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                       | B32        |                      |                          |                                    |                      |  |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                    | B33        |                      |                          |                                    |                      |  |

|                                                                                                    |            |                      |                   |                  |                      |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|--|--|
| Vagyoni típusú adók                                                                                | B34        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                      | B351       | 243 600 000          | 30 800 000        | 5 600 000        | 280 000 000          |  |  |
| Fogyasztási adók                                                                                   | B352       |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                                      | B353       |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Gépjárműadók                                                                                       | B354       |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                          | B355       |                      |                   |                  |                      |  |  |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                             | <b>B35</b> | <b>243 600 000</b>   | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>280 000 000</b>   |  |  |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36        | 5 000 000            |                   |                  | 5 000 000            |  |  |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>  | <b>248 600 000</b>   | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>285 000 000</b>   |  |  |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>  | <b>153 960 901</b>   |                   |                  | <b>153 960 901</b>   |  |  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>  |                      |                   |                  |                      |  |  |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                                   |            | <b>1 864 554 812</b> | <b>30 800 000</b> | <b>5 600 000</b> | <b>1 900 954 812</b> |  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23        |                      |                   |                  |                      |  |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24        |                      |                   |                  |                      |  |  |



|                                                                                                    |              |               |            |             |               |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|------------|-------------|---------------|--|
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25          |               |            |             |               |  |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>    |               |            |             |               |  |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51          |               |            |             |               |  |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52          |               |            |             |               |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53          |               |            |             |               |  |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54          |               |            |             |               |  |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    | B55          |               |            |             |               |  |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>    |               |            |             |               |  |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |               |            |             |               |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |               |            |             |               |  |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73          |               |            |             |               |  |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>    |               |            |             |               |  |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>                                               |              |               |            |             |               |  |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                     | <b>B1-B7</b> | 1 864 554 812 | 30 800 000 | 5 600 000   | 1 900 954 812 |  |
| <b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>                                                             |              | -79 153 220   | 2 181 677  | -34 236 435 | -111 207 978  |  |
| <b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>                                                         |              | -18 645 000   |            |             | -18 645 000   |  |
| <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                                           | <b>B811</b>  |               |            |             |               |  |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                                             | <b>B812</b>  |               |            |             |               |  |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                                     | <b>B813</b>  | 253 752 524   |            |             | 253 752 524   |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | B814         |               |            |             |               |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B815         |               |            |             |               |  |
| Központi, irányító szervei támogatás                                                               | B816         |               |            |             |               |  |



|                                                                |                   |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|--|---------------|--|-------------|
| Betétek megszüntetése                                          | B817              |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei         | B818              |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                        | <b>B81</b>        |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   | B821              |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822              |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                              | B823              |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          | B824              |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                        | <b>B82</b>        |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       | B83               |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                | <b>B8</b>         |                           | 253 752 524                     |                                           |                 |  | 253 752 524   |  | 253 752 524 |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                               |                   |                           | 2 118 307 336                   | 30 800 000                                | 5 600 000       |  | 2 154 707 336 |  |             |
| <b>Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése</b>    |                   |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| <b>Kiadások ( Ft)</b>                                          |                   |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI                          |                   |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN                                      |                   |                           |                                 |                                           |                 |  |               |  |             |
| <b>Rovat megnevezése</b>                                       | <b>Rovat-szám</b> | <b>kötelező feladatok</b> | <b>önként vállalt feladatok</b> | <b>állami (államigazgatási) feladatok</b> | <b>ÖSSZESEN</b> |  |               |  |             |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                          | K11               | 780 092 951               |                                 | 22 143 708                                | 802 236 659     |  |               |  |             |
| Külső személyi juttatások                                      | K12               | 24 691 930                | 16 412 760                      | 60 000                                    | 41 164 690      |  |               |  |             |
| Személyi juttatások                                            | K1                | 804 784 881               | 16 412 760                      | 22 203 708                                | 843 401 349     |  |               |  |             |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | K2                | 110 752 645               | 2 133 659                       | 3 290 099                                 | 116 176 403     |  |               |  |             |

|                                                                                            |             |  |                    |                |                   |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| <b>Készletbeszerzés</b>                                                                    | <b>K31</b>  |  | 34 721 928         | 314 960        | 828 625           | 35 865 513         |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                                                        | <b>K32</b>  |  | 7 015 415          |                | 294 889           | 7 310 304          |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                                              | <b>K33</b>  |  | 459 660 643        |                | 10 147 225        | 469 807 868        |
| <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>                                         | <b>K34</b>  |  | 575 000            |                | 30 000            | 605 000            |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>                                      | <b>K35</b>  |  | 129 097 985        | 85 040         | 3 041 889         | 132 224 914        |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                                     | <b>K3</b>   |  | <b>631 070 971</b> | <b>400 000</b> | <b>14 342 628</b> | <b>645 813 599</b> |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                      | <b>K4</b>   |  | <b>33 000 000</b>  |                |                   | <b>33 000 000</b>  |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                 | K501        |  |                    |                |                   |                    |
| Elvonások és befizetések                                                                   | K502        |  | 2 188 497          |                |                   | 2 188 497          |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503        |  |                    |                |                   |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504        |  |                    |                |                   |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505        |  |                    |                |                   |                    |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506        |  | 377 605 008        |                |                   | 377 605 008        |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507        |  |                    |                |                   |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508        |  |                    |                |                   |                    |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                             | K509        |  |                    |                |                   |                    |
| Kamat támogatások                                                                          | K510        |  |                    |                |                   |                    |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K512        |  | 94 380 096         | 9 671 904      |                   | 104 052 000        |
| <b>Tartalékok-általános</b>                                                                | <b>K513</b> |  | <b>5 500 000</b>   |                |                   | <b>5 500 000</b>   |

|                                                                                                |           |                    |                  |            |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------|------------|--------------------|
| Tartalékok-cél                                                                                 | K513      |                    |                  |            |                    |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b> | <b>479 673 601</b> | <b>9 671 904</b> |            | <b>489 345 505</b> |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>                                               |           |                    |                  |            |                    |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                      | K61       | 2 059 282 098      | 28 618 323       | 39 836 435 | 2 127 736 856      |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                              | K62       | 500 000            |                  |            | 500 000            |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K63       | 1 469 000          |                  |            | 1 469 000          |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64       | 2 633 740          |                  |            | 2 633 740          |
| Részesedések beszerzése                                                                        | K65       |                    |                  |            |                    |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           | K66       |                    |                  |            |                    |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67       | 1 242 740          |                  |            | 1 242 740          |
| <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b> | <b>5 845 480</b>   |                  |            | <b>5 845 480</b>   |
| Ingatlanok felújítása                                                                          | K71       | 10 078 740         |                  |            | 10 078 740         |
| Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72       |                    |                  |            |                    |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73       |                    |                  |            |                    |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74       | 2 721 260          |                  |            | 2 721 260          |
| <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b> | <b>12 800 000</b>  |                  |            | <b>12 800 000</b>  |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81       |                    |                  |            |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82       |                    |                  |            |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83       |                    |                  |            |                    |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84       |                    |                  |            |                    |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85       |                    |                  |            |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86       |                    |                  |            |                    |

|                                                                         |              |               |            |            |               |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| Lakástámogatás                                                          | K87          |               |            |            |               |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            | K88          |               |            |            |               |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                 | <b>K8</b>    |               |            |            |               |
| <i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>                    |              |               |            |            |               |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                           | <b>K1-K8</b> | 18 645 480    |            |            | 18 645 480    |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                          |              | 2 077 927 578 | 28 618 323 | 39 836 435 | 2 146 382 336 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9111        | 8 325 000     |            |            | 8 325 000     |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                           | K9112        |               |            |            |               |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>               | <b>K9113</b> |               |            |            |               |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          | <b>K911</b>  | 8 325 000     |            |            | 8 325 000     |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                          | K9121        |               |            |            |               |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        | K9122        |               |            |            |               |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                        | K9123        |               |            |            |               |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                   | <b>K9124</b> |               |            |            |               |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     | <b>K912</b>  |               |            |            |               |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  | K913         |               |            |            |               |
| <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>                | <b>K914</b>  |               |            |            |               |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | <b>K915</b>  |               |            |            |               |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                                | K916         |               |            |            |               |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                   | K917         |               |            |            |               |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>K918</b>  |               |            |            |               |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                          | <b>K91</b>   |               |            |            |               |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                        | K921         |               |            |            |               |
| Külföldi értékpapírok beváltása                                         | K922         |               |            |            |               |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                 | K923         |               |            |            |               |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>K924</b>  |               |            |            |               |
|                                                                         | <b>K92</b>   |               |            |            |               |

|                                                         |     |               |            |            |  |           |
|---------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|------------|--|-----------|
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 |               |            |            |  |           |
| Finanszírozási kiadások                                 | K9  | 8 325 000     |            |            |  | 8 325 000 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)                                |     | 2 086 252 578 | 28 618 323 | 39 836 435 |  | 2 154 707 |
|                                                         |     |               |            |            |  | 336       |

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                       |            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)                                        |            |             |
| ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK                                                                |            |             |
| Megnevezés                                                                                 | Rovat-szám | eredeti ei. |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504       |             |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505       |             |
| központi költségvetési szervek részére                                                     | K506       |             |
| központi kezelésű előirányzatok részére                                                    | K506       |             |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére  | K506       |             |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére                                              | K506       |             |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére                                              | K506       |             |
| elkülönített állami pénzalapok részére                                                     | K506       |             |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére                                     | K506       |             |
| társulások és költségvetési szerveik részére                                               | K506       | 377 505 008 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére                               | K506       | 100 000     |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére                             | K506       |             |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506       | 377 605 008 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508       |             |
| egyházi jogi személyek részére                                                             | K512       |             |
| egyéb civil szervezetek részére                                                            | K512       | 12 835 860  |
| háztartások részére                                                                        | K512       | 800 000     |
| pénzügyi vállalkozások részére                                                             | K512       |             |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére                               | K512       |             |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére                        | K512       |             |
| egyéb vállalkozások részére                                                                | K512       | 90 416 140  |
| Európai Unió részére                                                                       | K512       |             |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére                                                | K512       |             |
| egyéb külföldiek részére                                                                   | K512       |             |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K512       | 104 052 000 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82        |             |



|                                                                                                      |            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b> | <b>K83</b> |  |
| központi költségvetési szervek részére                                                               | K84        |  |
| központi kezelésű előirányzatok részére                                                              | K84        |  |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére            | K84        |  |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére                                                        | K84        |  |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére                                                        | K84        |  |
| elkülönített állami pénzalapok részére                                                               | K84        |  |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére                                               | K84        |  |
| társulások és költségvetési szerveik részére                                                         | K84        |  |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére                                         | K84        |  |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére                                       | K84        |  |
| <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>                                  | <b>K84</b> |  |
| <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>    | <b>K86</b> |  |
| <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>                                  | <b>K88</b> |  |



| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                              |     |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-------------|
| Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)                                                             |     |             |             |
| ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK                                                                       |     |             |             |
| Megnevezés                                                                                        |     |             |             |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről     | B14 |             | eredeti ei. |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről      | B15 |             |             |
| központi költségvetési szervektől                                                                 | B16 |             |             |
| központi kezelésű előirányzatoktól                                                                | B16 |             |             |
| fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától           | B16 |             |             |
| egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatoktól                                                       | B16 |             |             |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól                                                          | B16 |             |             |
| elkülönített állami pénzalapoktól                                                                 | B16 |             | 194 505 180 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől                                                 | B16 |             | 17 880 498  |
| társulások és költségvetési szerveiktől                                                           | B16 |             |             |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől                                           | B16 |             |             |
| társulási fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől                                       | B16 |             |             |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                               | B16 |             |             |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B16 | 212 385 678 |             |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről  | B24 |             |             |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                           | B25 |             |             |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről     | B62 |             |             |
| egyházi jogi személyektől                                                                         | B63 |             |             |
| egyéb civil szervezetektől                                                                        | B63 |             |             |

|                                                                                                          |            |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| háztartásoktól                                                                                           | B63        |  |
| pénzügyi vállalkozásoktól                                                                                | B63        |  |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól                                                  | B63        |  |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól                                           | B63        |  |
| egyéb vállalkozásoktól                                                                                   | B63        |  |
| Európai Uniótól                                                                                          | B63        |  |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől                                                                   | B63        |  |
| egyéb külföldiektől                                                                                      | B63        |  |
| <b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B63</b> |  |
| <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b> | <b>B72</b> |  |
| egyházi jogi személyektől                                                                                | B73        |  |
| egyéb civil szervezetektől                                                                               | B73        |  |
| háztartásoktól                                                                                           | B73        |  |
| pénzügyi vállalkozásoktól                                                                                | B73        |  |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól                                                  | B73        |  |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól                                           | B73        |  |
| egyéb vállalkozásoktól                                                                                   | B73        |  |
| Európai Uniótól                                                                                          | B73        |  |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől                                                                   | B73        |  |
| egyéb külföldiektől                                                                                      | B73        |  |
| <b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B73</b> |  |

10. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                                 |  |            |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|-------------|
| Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások ( Ft)                  |  |            |             |
| ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK                                                                          |  |            |             |
| Megnevezés                                                                                           |  | Rovat-szám | eredeti ei. |
| Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása [Gyvt. 20/A. §]               |  | K42        |             |
| kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka [Gyvt. 20/B. §] |  | K42        |             |
| óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §]                                                               |  | K42        |             |
| helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21. §]                                |  | K42        |             |
| rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 18. § (5) bek.]                                           |  | K42        |             |
| természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 20/C. § (4) bek.]                              |  | K42        |             |
| <b>Családi támogatások</b>                                                                           |  | <b>K42</b> |             |
| mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása                                                           |  | K44        |             |
| mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása                                               |  | K44        |             |
| megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése                       |  | K44        |             |
| cukorbetegség támogatása                                                                             |  | K44        |             |
| helyi megállapítású ápolási díj [Szocvt. 43/B. §]                                                    |  | K44        |             |
| helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvt. 50. § (3) bek.]                                         |  | K44        |             |
| <b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>                                 |  | <b>K44</b> |             |
| foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.]                                      |  | K45        |             |
| <b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>                                   |  | <b>K45</b> |             |
| hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez                                                         |  | K46        |             |
| laktámogatás                                                                                         |  | K46        |             |
| lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]                                  |  | K46        |             |
| adósságszökkentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont]                                       |  | K46        |             |

|                                                                                                                       |            |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]                                     | K46        |                   |
| adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.] | K46        |                   |
| <b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>                                                                              | <b>K46</b> |                   |
| állami gondozottak pénzbeli juttatásai                                                                                | K47        |                   |
| oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai                                                                             | K47        |                   |
| <b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                                      | <b>K47</b> |                   |
| időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]                                                                        | K48        |                   |
| rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]                                                   | K48        |                   |
| átmeneti segély [Szoctv. 45. §]                                                                                       | K48        |                   |
| temetési segély [Szoctv. 46. §]                                                                                       | K48        |                   |
| egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás                                                            | K48        | 33 000 000        |
| természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]                                    | K48        |                   |
| átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]                                                                      | K48        |                   |
| temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]                                                                      | K48        |                   |
| köztemetés [Szoctv. 48. §]                                                                                            | K48        |                   |
| rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]                                                   | K48        |                   |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás       | K48        |                   |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás  | K48        |                   |
| <b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>                                                                                 | <b>K48</b> | <b>33 000 000</b> |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                                                 | <b>K4</b>  | <b>33 000 000</b> |

11. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                                                                                                |            |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek ( Ft)                                                                                                       |            |                    |
| Megnevezés                                                                                                                                          | Rovat-szám | eredeti ei.        |
| építményadó                                                                                                                                         | B34        |                    |
| épület után fizetett idegenforgalmi adó                                                                                                             | B34        |                    |
| magánszemélyek kommunális adója                                                                                                                     | B34        |                    |
| telekadó                                                                                                                                            | B34        |                    |
| <b>Vagyoni típusú adók</b>                                                                                                                          | <b>B34</b> |                    |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                                                                       | B351       |                    |
| ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó                                                             | B351       | 280 000 000        |
| ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó                                                                    | B351       |                    |
| Gépjárműadók                                                                                                                                        | B354       |                    |
| ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része                                                                       | B354       |                    |
| ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része                                                                         | B354       |                    |
| ebből: külföldi gépjárművek adója                                                                                                                   | B354       |                    |
| ebből: gépjármű túlsúlydíj                                                                                                                          | B354       |                    |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                                                                           | B355       |                    |
| ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó                                                                                                 | B355       |                    |
| ebből: talajterhelési díj                                                                                                                           | B355       |                    |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                                                                              | <b>B35</b> | <b>280 000 000</b> |
| eljárási illetékek                                                                                                                                  | B36        |                    |
| igazgatási szolgáltatási díjak                                                                                                                      | B36        | 2 000 000          |
| talajterhelési díj                                                                                                                                  | B36        | 2 000 000          |
| ebrendészeti hozzájárulás                                                                                                                           | B36        |                    |
| környezetvédelmi bírság                                                                                                                             | B36        |                    |
| természetvédelmi bírság                                                                                                                             | B36        |                    |
| műemlékvédelmi bírság                                                                                                                               | B36        |                    |
| építésügyi bírság                                                                                                                                   | B36        |                    |
| szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | B36        |                    |
| egyéb bírság                                                                                                                                        | B36        | 1 000 000          |
| <b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>                                                                                                                   | <b>B36</b> | <b>5 000 000</b>   |

12. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése                 |            |                                 |                                 |                        |                                  |                    |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------------|--|--|--|
| Irányító szervi támogatások folyósítása ( Ft)                        |            |                                 |                                 |                        |                                  |                    |  |  |  |
| ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK                                          |            |                                 |                                 |                        |                                  |                    |  |  |  |
| Megnevezés                                                           | Rovat-szám | Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde | Madarász József Városi Könyvtár | Sárbogárdi Zengő Óvoda | Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal | ÖSSZESEN           |  |  |  |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra     | K915       | 77 623 451                      | 37 950 615                      | 516 280 870            | 299 547 870                      | 931 402 806        |  |  |  |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra | K915       | 292 100                         |                                 | 512 750                | 8 040 630                        | 8 845 480          |  |  |  |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                                     |            | <b>77 915 551</b>               | <b>37 950 615</b>               | <b>516 793 620</b>     | <b>307 588 500</b>               | <b>940 248 286</b> |  |  |  |



13. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése           |            |                                 |                                 |                        |                                  |                              |            |  |  |
|----------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------|--|--|
| Beruházások és felújítások ( Ft)                               |            |                                 |                                 |                        |                                  |                              |            |  |  |
| Rovat megnevezése                                              | Rovat-szám | Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde | Madarász József Városi Könyvtár | Sárbogárdi Zengő Óvoda | Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal | Sárbogárd Város Önkormányzat | ÖSSZESEN   |  |  |
| Vagyonerőértékű jogok beszerzése                               |            |                                 |                                 |                        | 500 000                          |                              | 500 000    |  |  |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                      | K61        |                                 |                                 |                        | 500 000                          |                              | 500 000    |  |  |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                              |            |                                 |                                 |                        |                                  |                              |            |  |  |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                              | K62        |                                 |                                 |                        |                                  |                              |            |  |  |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                   |            |                                 |                                 |                        |                                  |                              |            |  |  |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                   | K63        |                                 |                                 |                        | 1 469 000                        |                              | 1 469 000  |  |  |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                   |            | 230 000                         |                                 | 403 740                | 1 469 000                        |                              | 1 469 000  |  |  |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                   | K64        | 230 000                         |                                 | 403 740                | 2 000 000                        |                              | 2 633 740  |  |  |
| Részesedések beszerzése                                        | K65        |                                 |                                 |                        | 2 000 000                        |                              | 2 633 740  |  |  |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67        | 62 100                          |                                 | 109 010                | 1 071 630                        |                              | 1 242 740  |  |  |
| Beruházások                                                    | K6         | 292 100                         |                                 | 512 750                | 5 040 630                        |                              | 5 845 480  |  |  |
| Hajléktalan szálló tető felújítás                              |            |                                 |                                 |                        |                                  | 2 204 724                    | 2 204 724  |  |  |
| Szociális otthon tető felújítás                                |            |                                 |                                 |                        |                                  | 5 511 811                    | 5 511 811  |  |  |
| Hivatali épület felújítás                                      |            |                                 |                                 |                        | 2 362 205                        |                              | 2 362 205  |  |  |
| Ingatlanok felújítása                                          | K71        |                                 |                                 |                        | 2 362 205                        |                              | 2 362 205  |  |  |
| Informatikai eszközök felújítása                               | K72        |                                 |                                 |                        | 2 362 205                        | 7 716 535                    | 10 078 740 |  |  |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                               | K73        |                                 |                                 |                        |                                  |                              |            |  |  |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74        |                                 |                                 |                        | 637 795                          | 2 083 465                    | 2 721 260  |  |  |
| Felújítások                                                    | K7         |                                 |                                 |                        | 3 000 000                        | 9 800 000                    | 12 800 000 |  |  |





| Sárbogárd Város Önkormányzat 2023. évi költségvetése |            |                                |              |
|------------------------------------------------------|------------|--------------------------------|--------------|
| Általános- és céltartalékok (Ft)                     |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
| Rovat megnevezése                                    | Rovat-szám | ÖNKORMÁNYZATI<br>ELŐIRÁNYZATOK | MINDÖSSZESEN |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
| Általános tartalékok                                 | K512       | 5 500 000                      | 5 500 000    |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
|                                                      |            |                                |              |
| Céltartalékok-                                       | K512       |                                |              |



|                                                                                                   |           |          |           |           |             |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-------------|--------------|
| <b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>                                                                  | <b>11</b> | <b>5</b> | <b>71</b> |           | <b>15,5</b> | <b>102,5</b> |
| fizikai alkalmazott,                                                                              |           |          |           |           |             |              |
| ösztöndíjas foglalkoztatott                                                                       |           |          |           | 1         | 7           | 8            |
| közfoglalkoztatott                                                                                |           |          |           |           |             | 0            |
| <b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>                                                                 |           |          |           |           | 16          | 16           |
| polgármester, főpolgármester                                                                      |           |          |           | 1         | 23          | 24           |
| helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja                              |           |          |           |           | 1           | 1            |
| alpolgármester                                                                                    |           |          |           |           | 9           | 9            |
| <b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>                                                        |           |          |           |           | 1           | 1            |
|                                                                                                   |           |          |           |           | 11          | 11           |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b> | <b>11</b> | <b>5</b> | <b>71</b> | <b>36</b> | <b>49,5</b> | <b>172,5</b> |

16. melléklet a 9/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

| Sárbogárd Város Önkormányzat saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. évre és az azt követő évekre várható összege |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
|                                                                                                                                                                             |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             | adatok Ft-ban       |
|                                                                                                                                                                             |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
| <b>353/2011.(XII.30.) Korm.rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minőségül</b>                                                                              |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
| Helyi adóból származó bevétel                                                                                                                                               |  |                         | 280 000 000      | 280 000 000 | 280 000 000 | 280 000 000 | 280 000 000 | 280 000 000 | 280 000 000 | 280 000 000         |
| Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel                                               |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
| Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel                                                                                                                               |  |                         | 18 604 000       | 35 000 000  | 35 000 000  | 35 000 000  | 35 000 000  | 35 000 000  | 35 000 000  | 35 000 000          |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel                                               |  |                         |                  | 8 000 000   | 8 000 000   | 8 000 000   | 8 000 000   | 8 000 000   | 8 000 000   | 8 000 000           |
| Bírság, pótlék-és díjbevétel, valamint                                                                                                                                      |  |                         | 1 000 000        | 5 000 000   | 5 000 000   | 5 000 000   | 5 000 000   | 5 000 000   | 5 000 000   | 5 000 000           |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                                                                  |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
| <b>Saját bevételek</b>                                                                                                                                                      |  |                         | 299 604 000      | 328 000 000 | 328 000 000 | 328 000 000 | 328 000 000 | 328 000 000 | 328 000 000 | 328 000 000         |
| az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a                                                                                                                          |  |                         | 149 802 000      | 164 000 000 | 164 000 000 | 164 000 000 | 164 000 000 | 164 000 000 | 164 000 000 | 164 000 000         |
|                                                                                                                                                                             |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
|                                                                                                                                                                             |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
| <b>adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek</b>                                                                                 |  | <b>futamidő kezdete</b> | <b>2023</b>      | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |             |             |             | <b>további évek</b> |
| Fejlesztési hitel törlesztése (utak), közműfejlesztés                                                                                                                       |  | 2015                    | 8 325 000        |             |             |             |             |             |             |                     |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                                                                                                   |  |                         | <b>8 325 000</b> |             |             |             |             |             |             |                     |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök kamata                                                                                                                                   |  |                         | 700 000          |             |             |             |             |             |             |                     |
|                                                                                                                                                                             |  |                         |                  |             |             |             |             |             |             |                     |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                                                                            |  |                         | <b>9 025 000</b> |             |             |             |             |             |             |                     |

## Végső előterjesztői indokolás

Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. január 20-i ülésén 9/2023.(I.20.) határozatában hozott döntést a költségvetés tervezéséhez és meghatározta a 2023. évi költségvetés tervezésének irányelveit.

Az intézményvezetőkkel – akik már a költségvetés előkészítésének folyamatában is tevékenyen részt vettek – 2023. február 6-án egyeztettünk a költségvetésről. Az egyeztetésről készült jegyzőkönyvet mellékeljük.

A januári testületi ülés 2023. évi költségvetésről szóló anyagában tájékoztattuk a Képviselő-testületet a tervezés során figyelembe vett tényezőkről, szempontokról (fogyasztói árnövekedés, minimálbéremelés, helyi iparüzési adó, gépjárműadó változatlanlansága). A képviselő-testület a határozatban az alábbiakat fogadta el.

1. A forráshiány 253.752.524 Ft-ot ne haladja meg. A forráshiányt a várható maradvánnyal kell finanszírozni.

2. 2023. évi bevételek tervezési szempontjai.

- helyi adó változtatását, új adó bevezetését nem tervezi az önkormányzat
- kintlévőségek behajtása.

3. A személyi-, és járulék előirányzatok terén:

- a közalkalmazottaknál a Kjt. szerinti kereset kiegészítést kell tervezni
- közalkalmazottaknál 8.000 Ft/hó/fő béren kívüli juttatás tervezhető
- a közszolgálati tisztviselők részére a köztisztviselői illetményalap 60.000 Ft- ra való felemelése, az éves teljesítményértékelést követően az alapilletmény eltérítése 10-50 %-kal
- a képviselői tiszteletdíjak a 76/2015. (V.08.) határozat alapján, a polgármester illetményét 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (4) bekezdés f) pontja alapján a költségterítését a 17/2022. (I.21.) határozat alapján, az alpolgármester tiszteletdíja és költségterítése a 28/2022. (I.21.) határozat alapján tervezhető
- 573/2022.(XII.23.) kormányrendelet alapján a kötelező legkisebb minimálbér és garantált bérminimum tervezhető.

4. A dologi kiadásoknál az intézményi, hivatali költségvetésben az alapfeladatok végzéséhez szükséges kiadási előirányzatok tervezhetőek

5. Sport, közművelődési tevékenységekre, valamint civilszervezeteknek átadott pénzeszközként az alábbi összegek tervezhetőek:

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| - OKSB táborozási pályázatra                     | 800.000 Ft    |
| - Bursa pályázat támogatására                    | 800.000 Ft    |
| - Civil szervezetek, egyesületek támogatása      | 2.050.000 Ft  |
| ebből: ESZB fogyatékos szerv.tám.                | 400.000 Ft    |
| - Közművelődési tevékenység támogatására         | 15.385.000 Ft |
| ebből: Műv.Ház működtetésére                     | 14.345.000 Ft |
| - Sportlétesítmények működtetésének támogatására | 1.926.000 Ft  |
| - Sportcélú támogatás                            | 3.700.000 Ft  |

6. Egyes ünnepekhez, rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokra tervezhető összegek:

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| - Városi ünnepek és rendezvények   | 3.000.000 Ft |
| - Testvér települési kapcsolatokra | 400.000 Ft   |

7. Az általános tartalék képzésére javasolt összeg 5.500.000 Ft.

A költségvetési rendelet-tervezet az előbb felsoroltakat tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) előírja a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmát, valamint az előterjesztés mellékletének tájékoztatására bemutatandó kimutatásokat.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. §. (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az Áht. 23. §. (4) bekezdés szerinti külső finanszírozású működési hiányt kell érteni, működési célú hitel az önkormányzatok költségvetésében 2013-tól nem tervezhető. Ez továbbra sem zárja ki az évközbeni átmeneti forráshiány finanszírozását likvid hitellel. Az Mötv. 143. §. (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok képviselő-testülete költségvetését költségvetési rendeletben alkotja meg.

A rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat bevételeit és kiadásait költségvetési szervenként és összesen. Az önkormányzat finanszírozási kiadásai a hiteltörlesztésen felül a költségvetési szervek működéséhez szükséges hozzájárulást tartalmazza, melynek fedezete az önkormányzat saját bevételei valamint az állami támogatás. A halmozódás elkerülése miatt a kiadások összesen oszlopa nem tartalmazza ezt az összeget.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetében a bevételi előirányzat 1.900.954.812 Ft a kiadási előirányzat 2.154.707.366 Ft, a forráshiány 253.752.524 Ft, melynek a tervezett finanszírozása a várható maradvány 300.000.000 Ft.

Az 2-7. mellékletek az 1. melléklet bevételeit és kiadásait részletezik költségvetési szervenként és az önkormányzatra összesen előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban.

Az 8-14 mellékletek szintén az 1. melléklet jogszabály által előírtak szerint további részletezését tartalmazzák, a támogatásokat, helyi adó közhatalmi bevételeket, beruházási, felújítási kiadásokat.

A 15. melléklet a költségvetési szervek engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatás tervezett létszámát részletezi.

A 16. melléklet a Stabilitási törvény 3.§. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeket és e törvény végrehajtási rendeletében meghatározott bevételeket mutatja.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdésében előírtak alapján a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, a közvetett támogatásokat.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat költségvetési mérlege, melyben az előző évek bevételei és kiadásai szerepelnek.

Az előterjesztés 2. melléklete a többéves kihatással járó kötelezettségeket, a hiteltörlesztéseket tartalmazza.

Az előterjesztés 3. melléklete a 2023. évre tervezett közvetett támogatásokat kedvezményezettként és összegszerűen tartalmazza.

Az előterjesztés 4-8. melléklete az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza költségvetési szervenként.



Az előterjesztés 9. melléklete a 2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

Az Áht. 25. §. szerint a költségvetési év kezdetétől a költségvetés elfogadásáig a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Erről a polgármester beszámol a képviselő-testületnek.

Tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, hogy 2023. január1-31. között a bevételek és kiadások főbb jogcímenként az alábbiak voltak.

Bevételek: 106.814.298,-

|                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| - központi költségvetésből:                     | 71.495.540,- |
| - NEAK finanszírozás:                           | 14.276.100,- |
| - közfoglalkoztatás bértámogatás                | 3.421.939,-  |
| - intézményüzemeltetési, egyéb saját bevételek: | 17.620.719,- |

Kiadások: 152.689.934,-

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| - Intézményi támogatás                   | 56.400.000,- |
| - Közétkeztetés:                         | 20.729.939,- |
| - Közüzemi díjak                         | 7.785.768,-  |
| - Városüzemeltetés, köztemető fenntartás | 4.357.881,-  |
| - Áfa befizetés                          | 48.874.000,- |
| - Helyi közlekedés támogatása            | 3.385.854,-  |
| - Egyéb dologi kiadás:                   | 11.156.492,- |

Az intézmények, a hivatal folyamatos működése, az önkormányzati feladatok ellátása miatt ezek az összegek minden nap változnak.

A befolyt, beszédett bevételeket és a teljesült kiadásokat a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza.