

E L Ő T E R J E S Z T É Sa Képviselő-testület **2023. november 28-i nyilvános** ülésére**Tárgy:** Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása**Előterjesztő:** Steierlein István polgármester**Előkészítette:** Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2023. február 16-án elfogadott, 2023. június 22-én módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a vagyoni típusú valamint az értékesítési és forgalmi adók előirányzata összesen 1 590 000 Ft-tal került növelésre a teljesült bevételek alapján,
- a szálláshely szolgáltatással kapcsolatban 1 035 000 Ft-tal növekedett a szolgáltatások ellenértéke,
- a közüzemi díj visszatérítések miatt 73 000 Ft-tal nőtt az egyéb működési bevételek előirányzata,
- a kommunális gépek beszerzésének pályázatával kapcsolatban 10 334 Ft, a 2022. évi helyi iparűzési adó kompenzáció elszámolása kapcsán pedig 262 768 Ft visszafizetés keletkezett, amely visszafizetések az egyéb működési célú támogatások sorról kerültek átcsoportosításra,
- a megemelkedett bevételek kapcsán a tartalékok előirányzat 2 698 000 Ft-tal nőtt.

Az előbbieken felsorolt változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítása jelenleg nem szükséges, mivel a 2023. júniusi módosítás óta az előirányzatokban változás nem történt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2023. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2023. november 19.**Steierlein István
polgármester**

TAGYON KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2023. (.....) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

- a) költségvetési bevételek 36.251.651 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 51.118.249 Ft,
- ba) ebből belső hiány összege/maradvány 20.195.191 Ft,
- bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 42.300.128 Ft,
- d) működési célú tartalékok 5.165.000 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 8.981.714 Ft,
- f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok 0 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 30.923.058 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 87.369.900 Ft.”

2. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 5.165.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

- (1) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tagyon, 2023. november 28.

Steierlein István
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2023. évi költségvetésről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet módosításának közvetlen társadalmi, gazdasági hatása nincs.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet közvetlen adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Bevételek							forintban
A	B	C	D	E	F	G	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat II. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 957 388	13 957 388	13 957 388	13 957 388	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 835 300	7 305 200	7 305 200	7 305 200	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 835 300	7 305 200	7 305 200	7 305 200	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 715 582	3 085 582	3 085 582	3 085 582	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	23 508 270	24 348 170	24 348 170	24 348 170	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 508 270	24 348 170	24 348 170	24 348 170	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
24	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0
27	Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 146 429	4 300 000	4 300 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	1 500 000	1 500 000	1 936 429	1 936 429	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	1 500 000	1 500 000	1 936 429	1 936 429	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	77 000	77 000	322 000	322 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	4 577 000	4 723 429	6 558 429	6 558 429	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	519 000	519 000	1 554 000	1 554 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	95 000	95 000	95 000	95 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	124 110	1 091 110	1 091 110	1 091 110	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	124 110	1 091 110	1 091 110	1 091 110	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	520 000	520 000	520 000	0	0
50	Egyéb működési bevételek	11 942	256 942	84 942	84 942	0	0
51	Működési bevételek	750 052	2 482 052	3 345 052	3 345 052	0	0

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 000 000	0	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	5 000 000	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0
70	Költségvetési bevételek	35 835 322	33 553 651	36 251 651	36 251 651	0	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
75	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0
76	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
79	Beföldi értékpapírok bevételei	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 341 620	20 195 191	20 195 191	20 195 191	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	20 341 620	20 195 191	20 195 191	20 195 191	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	923 058	923 058	923 058	923 058	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0
91	Beföldi finanszírozás bevételei	10 923 058	10 923 058	10 923 058	10 923 058	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	31 264 678	51 118 249	51 118 249	51 118 249	0	0
101	Bevételek összesen	67 100 000	84 671 900	87 369 900	87 369 900	0	0

Kiadások							forintban
A	B	C	D	E	F	G	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat II. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 819 200	7 019 200	7 019 200	7 019 200	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	539 850	539 850	571 250	571 250	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	80 000	160 000	160 000	160 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 439 050	7 719 050	7 750 450	7 750 450	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 928 000	4 928 000	4 928 000	4 928 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 617 000	1 617 000	1 617 000	1 617 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	730 000	730 000	698 600	698 600	0	0
18	Külső személyi juttatások	7 275 000	7 275 000	7 243 600	7 243 600	0	0
19	Személyi juttatások	14 714 050	14 994 050	14 994 050	14 994 050	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 769 000	1 805 000	1 805 000	1 805 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	340 000	340 000	340 000	340 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 185 000	3 306 000	3 306 000	3 306 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	3 525 000	3 646 000	3 646 000	3 646 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	631 000	631 000	631 000	631 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	190 000	190 000	190 000	190 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	821 000	821 000	821 000	821 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 692 000	1 992 000	1 992 000	1 992 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	118 000	118 000	118 000	118 000	0	0
31	Vásárolt ételmezés	0	0	0	0	0	0
32	Bérelti és lízing díjak	180 000	180 000	180 000	180 000	0	0
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 900 000	3 420 000	3 420 000	3 420 000	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	470 000	470 000	470 000	470 000	0	0
36	Egyéb szolgáltatások	2 905 000	3 050 000	3 050 000	3 050 000	0	0
37	Szolgáltatási kiadások	9 765 000	10 730 000	10 730 000	10 730 000	0	0
38	Kiküldetések kiadásai	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 732 620	3 835 520	3 835 520	3 835 520	0	0
42	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
43	Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	273 248	273 248	273 248	273 248	0	0
46	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 005 868	4 108 768	4 108 768	4 108 768	0	0
47	Dologi kiadások	18 166 868	19 355 768	19 355 768	19 355 768	0	0

48	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0	0
49	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0
50	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások					0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	0	0
57	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0	0
58	települési támogatás	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	0	0
59	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0	0
60	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	0	0
61	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
62	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	262 768	262 768	0	0
63	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	0	0	0	0	0	0
64	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
65	Elvonások és befizetések	0	0	262 768	262 768	0	0
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 400 644	4 400 644	4 127 542	4 107 542	20 000	0
70	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
71	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
72	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
73	Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
74	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0
75	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	355 000	455 000	455 000	455 000	0	0
76	Tartalékok	6 500 000	2 467 000	5 165 000	5 165 000	0	0
77	Egyéb működési célú kiadások	11 255 644	7 322 644	9 747 542	9 727 542	20 000	0
78	Immateriális javak beszerzése, létesítése	220 000	220 000	220 000	220 000	0	0
79	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
80	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
81	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	500 000	500 000	500 000	500 000	0	0
82	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0	0
83	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0	0
84	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	195 000	195 000	195 000	195 000	0	0
85	Beruházások	915 000	915 000	915 000	915 000	0	0
86	Ingatlanok felújítása	400 000	400 000	400 000	400 000	0	0
87	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0
88	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0
89	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	108 000	108 000	108 000	108 000	0	0
90	Felújítások	508 000	508 000	508 000	508 000	0	0

91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	10 334	10 334	0	0
95	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
97	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	7 548 380	7 548 380	7 548 380	7 548 380	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	7 548 380	7 548 380	7 558 714	7 558 714	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 548 380	7 548 380	7 558 714	7 558 714	0	0
101	Költségvetési kiadások	56 176 942	53 748 842	56 446 842	56 426 842	20 000	0
102	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
103	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
104	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
105	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
106	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
108	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
109	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
110	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
111	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
112	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	923 058	923 058	923 058	923 058	0	0
115	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0
116	Pénzeszközök betétként elhelyezése	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0
117	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
118	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
119	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0
120	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0
121	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0
122	Belföldi finanszírozás kiadásai	10 923 058	10 923 058	10 923 058	10 923 058	0	0
123	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
124	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
125	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
128	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0
129	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0
130	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0
131	Finanszírozási kiadások	10 923 058	30 923 058	30 923 058	30 923 058	0	0
132	Kiadások összesen	67 100 000	84 671 900	87 369 900	87 349 900	20 000	0

Költségvetési egyenleg

forintban

Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	24 348 170	Személyi juttatások	14 994 050
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 805 000
3	Közhatalmi bevételek	6 558 429	Dologi kiadások	19 355 768
4	Működési bevételek	3 345 052	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	262 768
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	13 213 477	Egyéb működési célú kiadások	9 747 542
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	923 058	Államháztartáson belüli megelőlegezés	923 058
8	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	30 000 000	Belföldi finanszírozás egyéb kiadásai	30 000 000
9	Működési bevételek	78 388 186	Működési kiadások	78 388 186
10			Működési költségvetési egyenleg	0
11	Felhalmozási egyenleg			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	915 000
13	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	508 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000	Felhalmozási célú tartalékok	0
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	7 558 714
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 981 714	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Felhalmozási bevételek	8 981 714	Felhalmozási kiadások	8 981 714
18			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

4. melléklet a /2023. (XI. .) önkormányzati rendelethez

	Tartalékok			<i>forintban</i>
	A	B	C	D
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat II. módosítás
1	Általános tartalék összesen	1 500 000	2 467 000	5 165 000
2	Működési célú	1 500 000	2 467 000	5 165 000
3	Felhalmozási célú	0	0	0
4	Céltartalék összesen	5 000 000	0	0
5	Működési célú	5 000 000	0	0
6	ebből Nemzeti Vágta rendezvényszervezés	5 000 000	0	0
7	Felhalmozási célú	0	0	0
8	Tartalékok összesen	6 500 000	2 467 000	5 165 000

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	24 348 170	Személyi juttatások	14 994 050
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 805 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	19 355 768
4	Közhatalmi bevételek	6 558 429	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000
5	Működési bevételek	3 345 052	Egyéb működési célú kiadások	10 010 310
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	915 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	508 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 558 714
9	Költségvetési bevételek összesen	36 251 651	Költségvetési kiadások összesen	56 446 842
10	Maradvány igénybevétele	20 195 191	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	923 058	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	923 058
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
13	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	30 000 000	Belföldi finanszírozás egyéb kiadásai	30 000 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	51 118 249	Finanszírozási kiadások	30 923 058
16	Bevételek összesen	87 369 900	Kiadások összesen	87 369 900

Előirányzat felhasználási terv

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:	
Bevételi előirányzatok														
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 921 780	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	1 947 854	24 348 170	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
3	Közhatalmi bevételek	229 545	163 961	2 295 450	1 639 607	262 337	229 545	98 376	39 351	1 114 933	262 337	163 961	59 026	6 558 429
4	Működési bevételek	42 000	38 000	25 000	606 000	177 000	48 110	12 000	26 000	55 000	26 000	762 000	1 527 942	3 345 052
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				2 000 000								2 000 000	
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei						2 000 000		1 000 000	3 000 000		10 000 000	4 000 000	20 000 000
10	Maradvány igénybevétele	20 195 191												20 195 191
11	Belföldi finanszírozás bevételei					10 000 000							923 058	10 923 058
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	23 388 516	2 149 814	4 268 304	6 193 461	12 387 191	4 225 509	2 058 230	3 013 204	6 117 787	2 236 191	12 873 814	8 457 879	87 369 900
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	1 199 524	1 349 465	1 199 524	1 199 524	1 349 465	1 274 494	1 274 494	1 049 584	1 199 524	1 199 524	1 199 524	1 499 405	14 994 050
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	144 400	162 450	144 400	144 400	162 450	153 425	153 425	126 350	144 400	144 400	144 400	180 500	1 805 000
17	Dologi kiadások	193 558	967 788	580 673	1 548 461	793 586	1 645 240	1 645 240	1 354 904	1 935 577	1 742 019	1 548 461	5 400 259	19 355 768
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai							240 000					1 060 000	1 300 000
19	Egyéb működési célú kiadások			1 582 161	200 000	150 000	1 082 161	89 666	882 161	900 000	1 082 161	177 000	3 865 000	10 010 310
20	Beruházások				280 000								635 000	915 000
21	Felújítások					508 000								508 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások						45 000	10 334				7 503 380		7 558 714
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai					20 000 000								20 000 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	923 058		10 000 000										10 923 058
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	2 460 540	2 479 703	13 506 758	3 372 385	22 963 501	4 200 321	3 413 160	3 412 998	4 179 501	4 168 104	10 572 765	12 640 164	87 369 900