

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület **2024. február 26-i nyilvános** ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Bíró Imre polgármester

Előkészítette: Sibak-Német Lilla 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 27-én és 2023. november 24-én módosított költségvetési rendelet újabb módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a bevételeknél az előirányzat összege nőtt 24.252 e Ft-tal, melyből 15.416 e Ft az adóbevétel növekedés, 6.289 e Ft-tal az önkormányzatok működési támogatása is nőtt
- a kiadási oldalon a személyi juttatások és járulécai 438 e Ft-tal nőttek
- a szolgáltatások költségei várhatóan magasabbak lesznek 724 e Ft-tal a tervezettnél
- a tartalék összege 2.686 e Ft-tal csökkent
- a fizetendő általános forgalmi adó előirányzata 16.393 e Ft-tal nőtt a fordított áfa fizetési kötelezettség miatt, a beruházások 6.383 e Ft-tal emelkedett

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

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

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2024. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Balatonszepezd, 2024. február 14.

**Bíró Imre
polgármester**

BALATONSZEPEZD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2024. (.....) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról
(t e r v e z e t)

Balatonszepezd 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 költségvetéséről szóló 4/2023. (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	396 659 528	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	151 165 720	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	101 165 720	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	278 153 968	Ft,
d)	működési célú tartalékok	39 143 362	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	178 757 774	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	51 770 144	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	547 825 248	Ft.

2. §

A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 39 143 362 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonszepezd, 2024. február 26.

Bíró Imre
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 Tervezetnek társadalmi hatása nincs.

A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

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 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 módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. 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, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Bevételek (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat I. módosított	2023. évi előirányzat II. módosított	2023. évi előirányzat III. módosított	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 940 848	34 940 848	34 940 848	34 710 848	34 710 848	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 396 300	6 396 300	6 396 300	7 225 467	7 225 467	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 740 668	2 740 668	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		8 974 500	9 801 270	9 801 270	9 801 270	0	0
7	Elszámolásból származó bevétel				5 219 004	5 219 004	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	43 607 148	52 581 648	53 408 418	59 697 257	59 697 257	0	0
9	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	470 668	470 668	470 668	470 668	470 668	0	0
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 077 816	53 052 316	53 879 086	60 167 925	60 167 925	0	0
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	126 135 233	126 135 233	126 135 233	126 135 233	126 135 233		0
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	126 135 233	126 135 233	126 135 233	126 135 233	126 135 233	0	0
21	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0
23	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0
26	Vagyoni típusú adók	74 592 000	74 592 000	93 000 000	104 266 891	104 266 891	0	0
27	Értékesítési és forgalmi adók IPA	14 750 000	14 750 000	19 700 000	19 248 669	19 248 669	0	0
28	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0	0	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0	0
30	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók IFA	5 700 000	5 700 000	7 800 000	10 200 000	10 200 000	0	0
32	Termékek és szolgáltatások adói	95 042 000	95 042 000	120 500 000	133 715 560	133 715 560	0	0
33	Egyéb közhatalmi bevételek	818 988	818 988	818 988	3 018 988	3 018 988	0	0
34	Közhatalmi bevételek	95 860 988	95 860 988	121 318 988	136 734 548	136 734 548	0	0
35	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0
36	Szolgáltatások ellenértéke	41 164 216	41 164 216	41 164 216	41 164 216	13 564 216	27 600 000	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 038 000	1 038 000	1 200 000	1 438 000	338 000	1 100 000	0
38	Tulajdonosi bevételek	16 105	16 105	9 800 000	10 516 105	9 916 105	600 000	0
39	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	6 476 913	6 476 913	7 400 000	7 451 007	-48 993	7 500 000	0
41	Általános forgalmi adó visszatérítése B 407	798 000	798 000	798 000	798 000	798 000	0	0
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	1 100 000	452 055	1 100 000	1 100 000	0	0
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	400	400	400	400	400	0	0
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	400	400	400	400	400	0	0
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0
49	Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	15 000	910 000	910 000	0	0
50	Működési bevételek	49 503 634	50 603 634	60 829 671	63 377 728	26 577 728	36 800 000	0

51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítése		6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek	0	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	0	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65	0	0	3 744 094	3 744 094	3 744 094	0	0
62	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	3 744 094	3 744 094	3 744 094	0	0
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
69	Költségvetési bevételek	315 577 671	332 152 171	372 407 072	396 659 528	359 859 528	36 800 000	0
70	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
71	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0
72	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
73	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
74	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
75	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
76	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
77	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
78	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0
79	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 165 720	101 165 720	101 165 720	101 165 720	101 165 720	0	0
80	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					0	0	0
81	Maradvány igénybevétele	101 165 720	101 165 720	101 165 720	101 165 720	101 165 720	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0
85	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	60 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	0	0
86	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0
87	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
88	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
89	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
90	Belföldi finanszírozás bevételei	101 165 720	161 165 720	151 165 720	151 165 720	151 165 720	0	0
91	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			0	0	0	0
92	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			0	0	0	0
93	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0			0	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0			0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0			0	0	0	0
96	Külföldi finanszírozás bevételei	0			0	0	0	0
97	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0			0	0	0	0
98	Váltóbevételek	0			0	0	0	0
99	Finanszírozási bevételek	101 165 720	161 165 720	151 165 720	151 165 720	151 165 720	0	0
100	Bevételek összesen	416 743 391	493 317 891	523 572 792	547 825 248	511 025 248	36 800 000	0

Kiadások (forintban)								
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat I. módosított	2023. évi előirányzat II. módosított	2023. évi előirányzat III. módosított	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	39 165 000	39 765 000	39 765 000	40 764 849	38 374 849	2 390 000	0
3	Normatív jutalmak					0	0	0
4	Céljuttatás, projektprémium	3 077 700	3 077 700	3 610 000	3 077 700	3 077 700		0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	900 000	900 000	1 005 970	1 067 883	121 578	946 305	0
6	Végkielégítés					0	0	0
7	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0	0
8	Béren kívüli juttatások	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000		0
9	Ruházati költségtérítés					0	0	0
10	Közlekedési költségtérítés	402 000	402 000	552 000	552 000	519 200	32 800	0
11	Egyéb költségtérítések					0	0	0
12	Lakhatási támogatások					0	0	0
13	Szociális támogatások					0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 000 000 Ft	1 000 000	1 000 000	1 050 151	828 151	222 000	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	44 784 700	45 384 700	46 172 970	46 752 583	43 161 478	3 591 105	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai	10 114 140	10 114 140	10 114 140	10 114 140	10 114 140	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 730 000	2 730 000 Ft	2 730 000 Ft	2 730 000 Ft	2 300 000	430 000	0
18	Egyéb külső személyi juttatások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0
19	Külső személyi juttatások	13 844 140	13 844 140	13 844 140	13 844 140	13 414 140	430 000	0
20	Személyi juttatások	58 628 840	59 228 840	60 017 110	60 596 723	56 575 618	4 021 105	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 968 571	8 058 571	8 150 000	8 008 571	7 545 571	463 000	0
22	Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000	200 000	200 000	90 000	110 000	0
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 800 000	7 800 000	7 800 000	8 500 000	6 094 000	2 406 000	0
24	Árubeszerzés					0	0	0
25	Készletbeszerzés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 700 000	6 184 000	2 516 000	0
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 000 000	1 000 000	1 000 000	800 000	685 000	115 000	0
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	610 000	610 000	610 000	610 000	608 500	1 500	0
28	Kommunikációs szolgáltatások	1 610 000	1 610 000	1 610 000	1 410 000	1 293 500	116 500	0
29	Közüzem díjak- víz	1 742 628	1 742 628	1 742 628	2 642 628	1 672 628	970 000	0
30	Közüzem díjak- gáz	4 500 000	4 500 000	5 300 000	5 300 000	5 074 000	226 000	
31	Közüzem díjak- villany	13 776 683	13 776 683	22 956 683	20 956 683	19 576 683	1 380 000	
32	Vásárolt ételmezés	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	0	0
33	Bérlési és lízing díjak	638 775	638 775	638 775	638 775	438 775	200 000	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	13 169 617	13 169 617	13 569 617	15 293 272	7 893 272	7 400 000	0
35	Közvetített szolgáltatások	100 000	100 000	100 000	100 000	87 000	13 000	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 400 000	1 400 000	3 800 000	3 700 000	3 700 000	0	0
37	Egyéb szolgáltatások	39 036 886	41 356 885	39 137 885	39 337 885	26 937 885	12 400 000	0
38	Szolgáltatási kiadások	74 514 589	76 834 588	87 395 588	88 119 243	65 530 243	22 589 000	0
39	Kiküldetések kiadásai	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
40	Reklám- és propagandakiadások	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	0	0
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 121 338	14 661 338	17 600 838	19 200 838	12 660 838	6 540 000	0
43	Fizetendő általános forgalmi adó		1 906 000	31 000 000	47 393 000	47 393 000	0	0
44	Kamatkiadások	150	61 493	61 493	61 493	61 493	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai					0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	800 000	800 000	1 008 000	1 008 000	923 000	85 000	0
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	14 921 488	17 428 831	48 670 331	67 663 331	61 038 331	6 625 000	0
48	Dologi kiadások	99 246 077	104 073 419	145 875 919	166 092 574	134 246 074	31 846 500	0
49	Társadalombiztosítási ellátások					0	0	0
50	Családi támogatások					0	0	0
51	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások					0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések					0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások					0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások					0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások					0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai					0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	2 205 000	2 205 000	2 705 000	2 705 000	2 705 000	0	0
58	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	2 205 000	2 205 000	2 705 000	2 705 000	2 705 000	0	0
59	települési támogatás					0	0	0
60	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás					0	0	0
61	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 205 000	2 205 000	2 705 000	2 705 000	2 705 000	0	0
62	Nemzetközi kötelezettségek					0	0	0
63	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0		0	0	0
64	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései					0	0	0
65	Egyéb elvonások és befizetések					0	0	0
66	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre					0	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0	0	0

70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	27 306 600	27 606 600	27 706 600	27 606 600	27 606 600	0	0
71	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre					0	0	0
72	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0
73	Árkiegészítések, ártámogatások					0	0	0
74	Kamatátogatások					0	0	0
75	Működési célú támogatások az Európai Uniónak					0	0	0
76	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 300 000	12 274 500	12 874 500	12 874 500	12 874 500	0	0
77	Tartalékok	6 724 500	19 923 061	42 099 062	39 413 362	39 413 362	0	0
78	Egyéb működési célú kiadások	37 331 100	59 804 161	82 680 162	79 894 462	79 894 462	0	0
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0		
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése	117 760 438	117 760 438	117 760 438	98 340 457	98 340 457		
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000		
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	16 700 000	24 448 032	24 448 032	24 448 032	24 141 032	307 000	
83	Részesedések beszerzése					0		
84	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások					0		
85	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	33 577 317	35 669 286	9 865 987	35 669 286	35 586 286	83 000	0
86	Beruházások	168 337 755	178 177 756	152 374 457	158 757 775	158 367 775	390 000	0
87	Ingatlanok felújítása	8 000 000	15 748 032	15 748 032	15 748 032	15 748 032		0
88	Informatikai eszközök felújítása					0	0	0
89	Egyéb tárgyi eszközök felújítása					0		0
90	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 160 000	4 251 968	4 251 968	4 251 967	4 251 967	0	0
91	Felújítások	10 160 000	20 000 000	20 000 000	19 999 999	19 999 999	0	0
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre					0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					0	0	0
96	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre					0	0	0
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0
98	Lakástámogatás					0	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					0	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					0	0	0
101	Felhalmozási tartalék	31 121 762	0	0		0	0	0
102	Költségvetési kiadások	414 999 105	431 547 747	471 802 648	496 055 104	459 334 499	36 720 605	0
103	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					0	0	0
104	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					0	0	0
105	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					0	0	0
106	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					0	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					0	0	0
108	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					0	0	0
109	Kincstárjegyek beváltása					0	0	0
110	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása					0	0	0
111	Belföldi kötvények beváltása					0	0	0
112	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					0	0	0
113	Belföldi értékpapírok kiadásai					0	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 744 286	1 770 144	1 770 144	1 770 144	1 770 144	0	0
116	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása					0	0	0
117	Pénzeszközök betétként elhelyezése		60 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	0	0
118	Pénzügyi lízing kiadásai					0	0	0
119	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai					0	0	0
120	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai					0	0	0
121	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai					0	0	0
122	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai					0	0	0
123	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 744 286	61 770 144	51 770 144	51 770 144	51 770 144	0	0
124	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					0	0	0
125	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					0	0	0
126	Külföldi értékpapírok beváltása					0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek					0	0	0
128	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek					0	0	0
129	Külföldi finanszírozás kiadásai					0	0	0
130	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					0	0	0
131	Váltókiadások					0	0	0
132	Finanszírozási kiadások	1 744 286	61 770 144	51 770 144	51 770 144	51 770 144	0	0
133	Kiadások összesen	416 743 391	493 317 891	523 572 792	547 825 248	511 104 643	36 720 605	0

2023. évi Költségvetési egyenleg (forintban)						
	A	B	C	D	E	F
1	Működési egyenleg					
2	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összeg	2023. évi előirányzat III. módosított	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összeg	2023. évi előirányzat III. módosított
3	Önkormányzatok működési támogatásai	43 607 148	59 697 257	Személyi juttatások	58 628 840	60 596 723
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	470 668	470 668	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 968 571	8 008 571
5	Közhatalmi bevételek	95 860 988	136 734 548	Dologi kiadások	99 246 076	166 092 574
6	Működési bevételek	49 503 634	63 377 728	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 205 000	2 705 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 744 094	Elvonások és befizetések	0	0
8	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	17 681 435	0	Egyéb működési célú kiadások	37 331 100	79 894 462
9	Államháztartáson belüli megelőlegezés		55 043 179	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 744 286	1 770 144
10	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	0	50 000 000	Belföldi finanszírozás egyéb kiadásai	0	50 000 000
11	Működési bevételek	207 123 873	369 067 474	Működési kiadások	207 123 873	369 067 474
12				Működési költségvetési egyenleg	0	0
13	Felhalmozási egyenleg					
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	126 135 233	126 135 233	Beruházások	168 337 756	158 757 775
15	Felhalmozási bevételek	0	6 500 000	Felújítások	10 160 000	19 999 999
16	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Felhalmozási célú tartalékok	31 121 762	0
17	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	83 484 285	46 122 541	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
19	Felhalmozási bevételek	209 619 518	178 757 774	Felhalmozási kiadások	209 619 518	178 757 774
20				Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
21	Összes bevétel	416 743 391	547 825 248	Összes kiadás	416 743 391	547 825 248

BERUHÁZÁS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK 2023. év (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
2	<i>Beruházások</i>					
3	Utcanevtáblák, közlekedési táblák, forgalomszabályozás, útjavítások	12 823 032	3 462 218	16 285 250	nem	nem
4	Informatikai eszköz beszerzés	300 000	81 000	381 000	nem	nem
5	Támfal építése közösségi ház udvarán	719 300	194 211	913 511	nem	nem
6	Sebességmérő tábla	2 625 000	708 750	3 333 750	nem	nem
7	Vétel, Kisajátítás ingatlanok (külterület)	8 000 000	0	8 000 000	nem	nem
8	Egyéb gépek, eszközök beszerzése	1 000 000	270 000	1 270 000	nem	nem
9	Ingatlanok külterület geodézia	2 400 000	0	2 400 000	nem	nem
10	Strandon tervek, kerítés, vizesblokk	8 000 000	2 160 000	10 160 000	nem	nem
11	Csatornázási tervek, engedélyek	6 300 000	1 701 000	8 001 000	nem	nem
12	Külterületi helyi közutak fejlesztése műszaki ellenőr	800 000	216 000	1 016 000	nem	nem
13	Külterületi helyi közút kivitelezése	80 121 157	26 876 107	106 997 264	nem	nem
14	Beruházások összesen	123 088 489	35 669 286	158 757 775		
15	<i>Felújítások</i>				nem	nem
16	Kultúrház homlokzat, támfal stb felújítása	15 748 032	4 251 967	19 999 999	nem	nem
17						
18	Felújítások összesen	15 748 032	4 251 967	19 999 999	-	
19	Beruházások és felújítások összesen:	138 836 521	39 921 253	178 757 774		
20	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
21	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
22	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
23	Felhalmozási kiadások összesen:	138 836 521	39 921 253	178 757 774		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek (forintban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2	Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
3	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
4	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
5	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
6	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
7	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
8	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
9	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
10	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
11	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
12	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
14	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
15	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
16	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
17	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
18	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
19	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
20	Saját bevételek				
21	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	136 734 548	139 469 239	142 258 624	147 948 969
22	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	6 500 000	0	0	0
23	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
24	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
25	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
26	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
27	Saját bevételek összesen	143 234 548	139 469 239	142 258 624	147 948 969

Tartalékok					
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat I. módosított	2023. évi előirányzat II. módosított	2023. évi előirányzat III. módosított
2	Általános tartalék összesen	37 846 262	19 923 061	42 099 062	39 413 362
3	Működési célú	6 724 500	19 923 061	42 099 062	39 413 362
4	Felhalmozási célú	31 121 762	0	0	0
5	Céltartalék összesen	0	0	0	0
6	Működési célú	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú	0	0	0	0
8	Tartalékok összesen	37 846 262	19 923 061	42 099 062	39 413 362

	Költségvetési mérleg (forintban)					
	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat III. módosított	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat III. módosított
2	Önkormányzatok működési támogatásai	43 607 148	59 697 257	Személyi juttatások	58 628 840	60 596 723
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	470 668	470 668	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 968 571	8 008 571
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	126 135 233	126 135 233	Dologi kiadások	99 246 077	166 092 574
5	Közhatalmi bevételek	95 860 988	136 734 548	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 205 000	2 705 000
6	Működési bevételek	49 503 634	63 377 728	Egyéb működési célú kiadások	37 331 100	79 894 462
7	Felhalmozási bevételek	0	6 500 000	Beruházások	168 337 755	158 757 775
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 744 094	Felújítások	10 160 000	19 999 999
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	31 121 762	0
10	Költségvetési bevételek összesen	315 577 671	396 659 528	Költségvetési kiadások összesen	414 999 105	496 055 104
11	Maradvány igénybevétele	101 165 720	101 165 720	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0
13	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 744 286	1 770 144
14	Belföldi finanszírozás bevételei	0	50 000 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	50 000 000
15	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0
16	Finanszírozási bevételek	101 165 720	151 165 720	Finanszírozási kiadások	1 744 286	51 770 144
17	Bevételek összesen	416 743 391	547 825 248	Kiadások összesen	416 743 391	547 825 248

Előirányzat felhasználási terv 2023 (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	5 321 143	3 562 395	3 588 205	3 575 301	3 025 275	3 089 984	3 304 484	3 554 466	3 798 782	3 304 000	4 775 781	18 797 441	59 697 257
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	39 222	470 668
3	Közhatalmi bevételek	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	11 394 546	136 734 548
4	Működési bevételek	64 200	275 710	2 043 200	4 220 700	5 440 144	2 718 168	11 877 786	13 419 044	2 431 615	325 523	1 000 000	19 561 638	63 377 728
5	Felhalmozási bevételek												132 635 233	132 635 233
6	Működési célú átvett pénzeszközök												3 744 094	3 744 094
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei										50 000 000			50 000 000
10	Maradvány igénybevétele	101 165 720												101 165 720
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	117 984 831	15 271 873	17 065 173	19 229 769	19 899 187	17 241 920	26 616 038	28 407 278	17 664 165	65 063 291	17 209 549	186 172 174	547 825 248
14	Kiadások													
15	Személyi juttatások	2 534 635	2 027 770	2 102 355	2 419 674	2 116 727	2 566 372	2 141 799	2 829 400	3 512 610	2 326 782	4 847 738	31 170 861	60 596 723
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	424 956	343 793	357 515	416 097	358 073	428 797	340 773	300 307	427 609	353 734	640 686	3 616 231	8 008 571
17	Dologi kiadások	3 024 485	2 681 570	3 152 528	2 832 182	5 723 682	3 788 750	6 994 183	9 023 576	9 047 325	4 655 261	13 287 406	101 881 626	166 092 574
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	186 300	60 000	109 800	10 000	71 300	35 000	10 000	226 300	530 000	70 000	50 000	1 346 300	2 705 000
19	Egyéb működési célú kiadások tartalékkal	1 851 300	3 500 000	300 000	10 092 180	256 815		3 467 435			4 654 427	6 391 557	49 380 748	79 894 462
20	Beruházások	8 000 000	2 000 000	500 000	5 000 000	6 000 000	12 073 499		1 037 656		5 318 587		118 828 033	158 757 775
21	Felújítások									19 999 999				19 999 999
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 744 286						50 000 000					25 858	51 770 144
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	17 765 962	10 613 133	6 522 198	20 770 133	14 526 597	18 892 418	62 954 190	13 417 239	33 517 543	17 378 791	25 217 386	306 249 658	547 825 248
		100 218 869	104 877 609	115 420 584	113 880 220	119 252 810	117 602 312	81 264 160	96 254 199	80 400 821	128 085 321	120 077 483		

Több évre tervezett bevételek és kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2	Önkormányzatok működési támogatásai	59 697 257	60 891 202	62 109 026	64 593 387
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	470 668	480 081	489 683	509 270
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	126 135 233	58 657 938	59 831 096	62 224 340
5	Közhatalmi bevételek	136 734 548	139 469 239	142 258 624	147 948 969
6	Működési bevételek	63 377 728	64 645 283	65 938 188	68 575 716
7	Felhalmozási bevételek	6 500 000	6 630 001	6 762 601	7 033 105
8	Működési célú átvett pénzeszközök	3 744 094	3 818 976	3 895 355	4 051 170
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Finanszírozási bevételek	151 165 720	51 683 468	52 717 137	54 825 823
11	Bevételek összesen	547 825 248	386 276 188	394 001 711	409 761 780
12	Személyi juttatások	60 596 723	61 808 657	63 044 831	65 566 624
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 008 571	8 168 742	8 332 117	8 665 402
14	Dologi kiadások	166 092 574	169 414 425	172 802 714	179 714 823
15	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 705 000	2 759 100	2 814 282	2 926 853
16	Egyéb működési célú kiadások	79 894 462	78 492 351	80 062 198	83 264 686
17	Beruházások	158 757 775	47 232 912	48 177 570	50 104 673
18	Felújítások	19 999 999	15 399 999	15 707 999	16 336 319
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
20	Finanszírozási kiadások	51 770 144	3 000 000	3 060 000	3 182 400
21	Kiadások összesen	547 825 248	386 276 188	394 001 711	409 761 780