

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület **2023. november 29-i nyilvános** ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Steierlein Imre 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 22-én elfogadott, első ízben 2023. június 21-én módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- az idegenforgalmi adó előirányzata 577.600 Ft-tal, a szolgáltatások ellenértéke 1.172.000 Ft-tal került növelésre a teljesült bevételek alapján,
- az októberi felmérés alapján 1.539 Ft-tal csökkent a szünidei gyermekétkeztetés előirányzata,
- szociális tüzelőanyag vásárlásához 233.680 Ft támogatásban részesült az önkormányzat, amely a kiadási és bevételi oldalon is tervezésre került,
- a megemelkedett bevételek kapcsán 820.070 Ft-tal nőtt a tartalékok előirányzata,
- a beruházások közé falugondnoki utánfutó vásárlás került tervezésre a 400.000 Ft+Áfa értékben,
- az államkincstárnál vezetett állampapír számlán történt újrabefektetés miatt 2.031.914 Ft-tal nőtt az értékpapír vásárlás-beváltás előirányzata.

Az előbbieken felsorolt főbb 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

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2023. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2023. november 16.

Steierlein Imre
polgármester

SZENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2023. (.....) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

Szentjakabfa 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.23.) 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	26.226.235	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	19.177.667	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	10.359.809	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	32.465.974	Ft,
d)	működési célú tartalékok	1.985.070	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	2.135.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	8.817.858	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	45.403.902	Ft.”

2. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 1.985.070 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.

(7) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szentjakabfa, 2023. november 29.

Steierlein 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 módosításának 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 releváns társadalmi, gazdasági hatása nincs. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.

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, 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	10 256 928	10 256 928	9 836 928	9 836 928	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 851 300	7 321 200	7 321 200	7 321 200	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	36 936	36 936	35 397	35 397	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 888 236	7 358 136	7 356 597	7 356 597	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 418 618	2 541 618	2 541 618	2 541 618	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	233 680	233 680	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	19 563 782	20 156 682	19 968 823	19 968 823	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	1 276 000	1 276 000	1 276 000	1 276 000	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 839 782	21 432 682	21 244 823	21 244 823	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	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	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	100 000	100 000	677 600	677 600	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	100 000	100 000	677 600	677 600	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000	12 000	12 000	12 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	1 315 000	1 312 000	1 889 600	1 889 600	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	1 608 000	1 608 000	2 780 000	2 780 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	80 000	80 000	80 000	80 000	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	11 803	221 803	221 812	221 812	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	11 803	221 803	221 812	221 812	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	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	10 000	10 000	0	0
51	Működési bevételek	1 709 803	1 919 803	3 091 812	3 091 812	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	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	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	0	0	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	23 864 585	24 664 485	26 226 235	26 226 235	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 belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	6 000 000	8 031 914	8 031 914	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	6 000 000	8 031 914	8 031 914	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 356 809	10 359 809	10 359 809	10 359 809	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	10 356 809	10 359 809	10 359 809	10 359 809	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	776 606	785 944	785 944	785 944	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	0	0	0	0	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	Belföldi finanszírozás bevételei	776 606	785 944	785 944	785 944	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	11 133 415	17 145 753	19 177 667	19 177 667	0	0
101	Bevételek összesen	34 998 000	41 810 238	45 403 902	45 403 902	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	6 289 000	6 489 000	6 474 878	6 474 878	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	332 000	332 000	332 000	332 000	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	160 000	160 000	260 000	260 000	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	14 122	14 122	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 781 000	6 981 000	7 081 000	7 081 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 001 000	4 001 000	4 001 000	4 001 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 219 000	1 219 000	1 219 000	1 219 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	290 000	290 000	190 000	190 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	5 510 000	5 510 000	5 410 000	5 410 000	0	0
19	Személyi juttatások	12 291 000	12 491 000	12 491 000	12 491 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 415 000	1 441 000	1 441 000	1 441 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 225 000	2 417 000	2 586 000	2 586 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	2 325 000	2 517 000	2 686 000	2 686 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	240 000	240 000	240 000	240 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	70 000	70 000	70 000	70 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	310 000	310 000	310 000	310 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 678 000	1 751 000	1 751 000	1 751 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	1 546 000	1 546 000	1 546 000	1 546 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	23 000	47 000	47 000	47 000	0	0
31	Vásárolt ételmezés	60 000	60 000	75 000	75 000	0	0
32	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0	0	0
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 180 000	1 180 000	1 180 000	1 180 000	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 097 000	1 097 000	1 097 000	1 097 000	0	0
36	Egyéb szolgáltatások	1 606 166	1 606 166	1 606 166	1 606 166	0	0
37	Szolgáltatási kiadások	7 190 166	7 287 166	7 302 166	7 302 166	0	0
38	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 193 000	2 270 900	2 320 580	2 320 580	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	211 000	211 000	211 000	211 000	0	0
46	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 404 000	2 481 900	2 531 580	2 531 580	0	0
47	Dologi kiadások	12 259 166	12 626 066	12 859 746	12 859 746	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	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0
57	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0	0
58	települési támogatás	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	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	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0
61	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
62	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	59 778	3 078	3 767	3 767	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	59 778	3 078	3 767	3 767	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	3 802 450	3 802 450	3 801 761	3 761 761	40 000	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	Kamatátogatások	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	212 000	268 700	268 700	268 700	0	0
76	Tartalékok	955 000	1 165 000	1 985 070	1 985 070	0	0
77	Egyéb működési célú kiadások	4 969 450	5 236 150	6 055 531	6 015 531	40 000	0
78	Immateriális javak beszerzése, létesítése	190 000	190 000	190 000	190 000	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	0	0	400 000	400 000	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	52 000	52 000	160 000	160 000	0	0
85	Beruházások	242 000	242 000	750 000	750 000	0	0
86	Ingatlanok felújítása	1 027 000	1 027 000	1 027 000	1 027 000	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	278 000	278 000	278 000	278 000	0	0
90	Felújítások	1 305 000	1 305 000	1 305 000	1 305 000	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	0	0	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	80 000	80 000	80 000	80 000	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	80 000	80 000	80 000	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000	80 000	80 000	80 000	0	0
101	Költségvetési kiadások	34 221 394	35 024 294	36 586 044	36 546 044	40 000	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	6 000 000	8 031 914	8 031 914	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	6 000 000	8 031 914	8 031 914	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	776 606	785 944	785 944	785 944	0	0
115	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0
116	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	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	776 606	785 944	785 944	785 944	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	776 606	6 785 944	8 817 858	8 817 858	0	0
132	Kiadások összesen	34 998 000	41 810 238	45 403 902	45 363 902	40 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 968 823	Személyi juttatások	12 491 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 276 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 441 000
3	Közhatalmi bevételek	1 889 600	Dologi kiadások	12 859 746
4	Működési bevételek	3 091 812	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 600 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	3 767
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	8 224 809	Egyéb működési célú kiadások	6 055 531
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	785 944	Államháztartáson belüli megelőlegezés	785 944
8	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	8 031 914	Belföldi finanszírozás egyéb kiadásai	8 031 914
9	Működési bevételek	43 268 902	Működési kiadások	43 268 902
10			Működési költségvetési egyenleg	0
11	Felhalmozási egyenleg			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	750 000
13	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	1 305 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	0
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 135 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Felhalmozási bevételek	2 135 000	Felhalmozási kiadások	2 135 000
18			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések						<i>forintban</i>
	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Településrendezési terv készítése	190 000	52 000	242 000	nem	nem
2	Utánfutó beszerzése (falugondnoki szolgáltatás)	400 000	108 000	508 000	nem	nem
3	Beruházások összesen	590 000	160 000	750 000		
4	Telekalakítás	787 000	213 000	1 000 000	nem	nem
5	Ravatalozó felújítása (MFP)	240 000	65 000	305 000	nem	nem
6	Felújítások összesen	1 027 000	278 000	1 305 000	-	
7	Beruházások és felújítások összesen:	1 617 000	438 000	2 055 000		
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. fejlesztési forrás elszámolása)	80 000	0	80 000	nem	nem
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
11	Felhalmozási kiadások összesen:	1 697 000	438 000	2 135 000		

	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	955 000	1 165 000	1 985 070
2	Működési célú	955 000	1 165 000	1 985 070
3	Felhalmozási célú	0	0	0
4	Céltartalék összesen	0	0	0
5	Működési célú	0	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0	0
7	Tartalékok összesen	955 000	1 165 000	1 985 070

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 968 823	Személyi juttatások	12 491 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 276 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 441 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	12 859 746
4	Közhatalmi bevételek	1 889 600	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 600 000
5	Működési bevételek	3 091 812	Egyéb működési célú kiadások	6 059 298
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	750 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	1 305 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000
9	Költségvetési bevételek összesen	26 226 235	Költségvetési kiadások összesen	36 586 044
10	Maradvány igénybevétele	10 359 809	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	785 944	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	785 944
13	Belföldi finanszírozás bevételei	8 031 914	Belföldi finanszírozás kiadásai	8 031 914
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	19 177 667	Finanszírozási kiadások	8 817 858
16	Bevételek összesen	45 403 902	Kiadások összesen	45 403 902

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	2 396 259	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	1 597 506	19 968 823
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	102 080	114 840	102 080	102 080	114 840	108 460	108 460	89 320	127 600	102 080	102 080	102 080	1 276 000
3	Közhatalmi bevételek	122 824	170 064	472 400	226 752	85 032	66 136	28 344	11 338	283 440	151 168	103 928	168 174	1 889 600
4	Működési bevételek	154 591	154 591	278 263	309 181	200 968	278 263	278 263	231 886	401 936	247 345	278 263	278 263	3 091 812
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei							2 000 000		4 000 000			2 031 914	8 031 914
10	Maradvány igénybevétele	10 359 809												10 359 809
11	Belföldi finanszírozás bevételei			9 338									776 606	785 944
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	13 135 562	2 037 000	2 459 587	2 235 519	1 998 346	2 050 365	4 012 573	1 930 049	6 410 481	2 098 099	2 081 777	4 954 543	45 403 902
	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	999 280	1 011 771	999 280	999 280	999 280	1 011 771	1 061 735	874 370	999 280	999 280	999 280	1 536 393	12 491 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	115 280	129 690	115 280	115 280	129 690	122 485	122 485	100 870	115 280	115 280	115 280	144 100	1 441 000
17	Dologi kiadások	964 481	1 157 377	964 481	1 028 780	1 157 377	964 481	1 093 078	900 182	1 285 975	1 157 377	1 028 780	1 157 377	12 859 746
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000	35 000	35 000					150 000	15 000	15 000	15 000	1 285 000	1 600 000
19	Egyéb működési célú kiadások	224 151	284 744	484 744	184 744	484 744	215 040	215 040	224 151	605 930	575 633	484 744	2 075 633	6 059 298
20	Beruházások					242 000							508 000	750 000
21	Felújítások				500 000			500 000		305 000				1 305 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				35 000							45 000		80 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai						6 000 000	2 031 914						8 031 914
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	776 606			9 338									785 944
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	3 129 798	2 618 582	2 598 785	2 872 422	9 013 091	2 313 777	5 024 253	2 249 573	3 326 464	2 862 570	2 688 084	6 706 503	45 403 902