

**FORRÁSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

2023. SZEPTEMBER 28 -ÁN

MEGTARTOTT ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Napirend:

1./ 2023.évi költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

TARTALOMJEGYZÉK

Határozatok

15/2023. (IX.28.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

1. old.

16/2023. (IX.28.) PBh.:

Tárgy: A 2023. évi költségvetési rendelet soros negyedéves módosításának megvitatása és véleményezése

3. old

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő – testülete Pénzügyi Bizottsága
2023. szeptember 28-án megtartott ülésén

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

Jelen vannak: 3 tagból 3 fő:

Tóth - Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke
Ocskó Géza pénzügyi bizottsági tag
Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Jegyzőkönyvvezető:

Szalai Zsoltné

Tóth- Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Szeretettel köszöntök mindenkit a mai bizottsági ülésen. Megállapítom, hogy a 3 bizottsági tagból 3 fő jelen van, az ülés határozatképes. A bizottsági ülést ezennel megnyitom.

Jegyzőkönyv hitelesítésére javaslom Ocskó Géza pénzügyi bizottsági tagot.

Megállapítom, hogy a javaslatot a Pénzügyi Bizottság egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, és következő határozatot hozta:

15/2023. (IX.28.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a 2023. szeptember 28. napján tartott ülésén Ocskó Géza pénzügyi bizottsági tagot bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

A határozatról értesül:

- 1./ Tóth- Rabi Mariann elnök
- 2./ Irattár

1./ A 2023. évi költségvetési rendelet módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza

Tóth- Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Szeretném felkérni Kissné Tóth Klárát, hogy tájékoztasson minket az előterjesztésben foglaltakról.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

Különböző jogcímenek értékváltozás, tartalékváltozás, előirányzat-átcsoportosítás, átvezetés történt. Ezek közül néhányat emelnék ki:

A közvetített szolgáltatások kiadásai miatt szükséges a módosítás. A közüzemi díjak túlfizetésének visszautalása 655.737 Ft összegben dologi kiadásokra kerül felhasználásra. Kamerarendszer lett felszereltetve a piacra telek eladásból származó bevétel terhére.

Kiegészítő támogatást kapott önkormányzatunk (REKI) 7.530.475 Ft összegben:

- 2.512.788 Ft-ot közüzemi számlák finanszírozására
- 5.017.687 Ft-ot iparüzési adó túlfizetés visszautalására

Pótlólagos kiegészítő támogatást kaptunk 1.692.120 Ft, részben tartalékba lett elhelyezve. Erzsébet taboroztatásra 1.066.800 Ft támogatást kaptunk, szintén dologi kiadásokra lett felhasználva.

Közhatalmi bevételeknél 60.000.000 Ft összeg tartalékba lett elhelyezve. A szociális tűzifavásárlásra kiutaltak 2.453.640 Ft támogatást.

ÁFA visszatérítést kaptunk, tartalékba lett helyezve 1.812.000 Ft összegben.

Kamatbevétel keletkezett lekötés miatt, 895.000 Ft összegben, mely dologi kiadásokra került felhasználásra.

Az MFP pályázat keretében megvalósuló József Attila utca felújítására 9.999.066 Ft felhalmozási célú támogatást nyert az önkormányzat, kiadása a beruházások között szerepel.

Bemutatásra kerül a tartalék felhasználása, valamint az előirányzat csoportok közötti átcsoportosítások.

A tartalék felhasználások:

- központi irányítószervi támogatás, 10.714.000 Ft a Polgármesteri Hivatal részére a közüzemi (gázdíj) díjak miatt, óvoda részére irányítószervi támogatás 1.143.000 Ft karbantartási költségekre
- kerékpárúttal kapcsolatos igazgatásslátszóltatási díj 79.200 Ft
- Homokháti Önkormányzati Kistérségfejlesztési Társulás - Mórahalom – részére felhalmozási célú visszatérítendő támogatásra 1.205.585 Ft összegben került felosztásra
- Az I. ütemű csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztéséhez kapcsolódó projektmenedzsment költség 7.000.000 Ft
- Ingatlan vásárlás történt 23.000.000 Ft értékben
- A háziiorvosi rendelőbe lett vásárolva 3 db klíma berendezés 600.000 Ft értékben
- A piac dologi és beruházási kiadásai 4.654.529 Ft
- Petőfi Sándor szobor 300.000 Ft
- Tátika Kft részére működési célú visszatérítendő támogatás 10.000.000 Ft
- HAVARIA építési rekonstrukció 1.143.000 Ft
- Szerver felújítás 409.600 Ft
- Civil szervezetek támogatása 10.000 Ft

Tóth- Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

A Tátika Kft. részére 10.000.000 Ft visszatérítendő támogatást adott az önkormányzat, ami nem lett mind felhasználva. Visszatérítésként szerepelni fog?

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

10.000.000,- Ft keret lett meghatározva, de csak 5.000.000 Ft lett felhasználva. Ez csak előirányzat, a teljesítés adatok nem jelennek meg. Az, hogy mennyit utaltunk át, nem látszódik itt.

Tóth- Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Értem. Köszönjük a beszámolót.

Kérdés van-e az elhangzottakkal kapcsolatban?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk! Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

16/2023. (IX.28.) PBh.:

Tárgy: A 2023. évi költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdésében és a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „A 2023. év költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság a 2023. évi költségvetési rendelet soros negyedéves módosítását a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Gazdálkodás
- 3./ Irattár

Tóth- Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Amennyiben több kérdés, javaslat nincs, úgy köszönöm a részvételt és a Pénzügyi Bizottság ülését bezárom.

Kmf.



Tóth- Rabi Mariann
Pénzügyi Bizottság elnöke



Ocskó Géza
jegyzőkönyv hitelesítő

*Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottsága Elnökétől
6793 Forráskút, Fő u. 74.*

M E G H Í V Ó

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága
2023. szeptember 28-án (csütörtökön) 13.00 órai kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: **Jerney János Művelődési Ház, Forráskút**

A Bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint javaslom megállapítani:

- 1. A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása**
Előadó: Fodor Imre polgármester

Valamennyi ponthoz tanácskozási joggal meghívott:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó



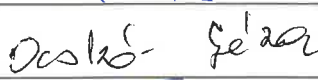
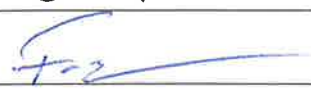
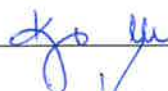


Forráskút, 2023. szeptember 21.

Tóth-Rabi Mariann sk.
Bizottság elnöke



PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGI ÜLÉS

JELENLÉTI ÍV

Név		Aláírás
Tóth - Rabi Mariann	elnök	
Repkóné Farkas Kitti	tag	
Ocskó Géza	tag	
Fodor Imre	polgármester	
dr. Kapás Anita	jegyző	
Kissné Tóth Klára	gazdálkodási előadó	
Szalai Zsoltné	jegyzőkönyvvezető	

Forráskút, 2023. szeptember 28.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.:(62)287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2023. szeptember 28-i nyílt ülésére

Tárgy: A 2023 évi költségvetési rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Forráskút Község Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Forráskút Község Önkormányzata költségvetésének különböző jogcímein értékváltozás történt, mely összegekkel szükséges a költségvetés módosítása, bemutatásra kerülnek a tartalék változásai, valamint az előirányzat csoportok közötti átcsoportosítások.

A működési bevételek esetében is szükségessé vált a költségvetés módosítása a *közvetített szolgáltatások* kiadásai miatt. Itt kellett még módosítani a védőnő szolgáltatási átalány díj bevétel összegével, mely a *dologi kiadások* fedezetére szolgál. Az *egyéb működési bevételek* soron található a közüzemi díjak túlfizetésének visszautalása 655.737 Ft összegben, ez az összeg *dologi kiadásokra* kerül felhasználásra. *Ingatlan értékesítésből* (telek értékesítés) származó bevétel terhére kamera rendszer lett felszereltetve a piacra 1.594.105 Ft értékben.

Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatást kapott önkormányzatunk (REKI) 7.530.475 Ft összegben, melynek terhére 2.512.788 Ft-ot közüzemi számlák finanszírozására, 5.017.687 Ft-ot iparüzési adó túlfizetés visszautalására tudunk felhasználni. *Kamat bevétellel* nőtt a bevételi oldal 895.000 Ft-tal, mely *dologi kiadásokra* került felhasználásra. A 2022 évi költségvetési beszámolóban történt támogatások elszámolásával kapcsolatban részesültünk még *pótlólagos kiegészítő támogatásra* 1.692.120 Ft összegben, részben *tartalékba* lett elhelyezve, továbbá *dologi kiadásokra* került felhasználásra. Erzsébet táboroztatásra lett igényelve támogatás, mely 1.066.800 Ft-ot eredményezett, ez a *működési bevételek* között jelenik meg, melyet a táboroztatással kapcsolatos *dologi kiadásokra* lett felhasználva.

Közhatalmi bevételeknél nagyobb összegű túlteljesítés mutatkozott az eredeti költségvetési adatokhoz képest, így itt is módosítás történt 60.000.000 Ft összegben, mely a *tartalékba* lett elhelyezve. *Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatásként* jelenik meg a szociális tűzifára kiutalt 2.453.640 Ft, ezt az összeget *dologi kiadásokra* használ fel önkormányzatunk. 1.812.000 Ft összegben került kiutalásra ÁFA visszatérítés, ez az *egyéb működési bevételek* rovaton található, ez az összeg szintén *tartalékba* lett helyezve. Az MFP pályázat keretében megvalósuló József A. u. felújítására 9.999.066 Ft *felhalmozási célú támogatást* nyert önkormányzatunk, melynek kiadása a *beruházások* között van kimutatva.

Bemutatásra kerül a tartalék felhasználása, valamint az előirányzat csoportok közötti átcsoportosítások.

A tartalék felhasználások között szerepel központi irányítószervi támogatás a Polgármesteri Hivatal részére a közüzemi (gázdíj) díjjal kapcsolatban megnövekedett kiadásokra, óvoda részére karbantartási költségekre. Továbbá kerékpárúttal kapcsolatos igazgatásszolgáltatási díjra 79.200 Ft, a Homokháti Önkormányzati Kistérségfejlesztési Társulás - Mórahalom – részére felhalmozási célú visszatérítendő támogatásra 1.205.585 Ft összegben került felosztásra. Az I. ütemű csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztéséhez kapcsolódó projektmenedzsment költségre 7.000.000 Ft lett felhasználva a tartalékból. Ingatlan vásárlás történt 23.000.000 Ft értékben, melynek finanszírozását szintén tartalékból tudtuk biztosítani. A házi orvosi rendelőbe lett vásárolva 3 db klíma berendezés 600.000 Ft értékben, A VP-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piaci dologi és beruházási kiadásaira lett felosztva a tartalékból 4.654.529 Ft. József A. u. felújításhoz kapcsolódóan várható 200.000 Ft összegű tervezési költség, melynek kiadása a tartalék terhére történik. Petőfi Sándor szoborra 300.000 Ft, Tátika Kft részére vált szükségessé működési célú visszatérítendő támogatás 10.000.000 Ft összegben. HAVARI építési rekonstrukcióra 1.143.000 Ft lett felhasználva. Szerver felújítás vált szükségessé, erre 409.600 Ft lett felhasználva. Civil szervezetek támogatására 10.000 Ft összegben módosult a tartalék.

A Polgármesteri Hivatal 10.714.000 Ft összegű irányítószervi támogatásban részesült, közüzemi díj-gázdíj költségre (dologi kiadásokra) került felhasználásra.

Az Óvoda részére 1.143.000 Ft irányítószervi támogatás került átadásra, mely az óvoda és a bölcsőde karbantartási kiadásaira (dologi kiadásokra) került felhasználásra.

Az előirányzat változások az alábbi táblázatokban kerülnek bemutatásra forrásonként és jogcímenként.

Önkormányzat

Bevételei előirányzat	Összeg (Ft)	Kiadási előirányzat	Összeg (Ft)
Közvetített szolgáltatások (B403)	4 083 800	Dologi (K3)	4 083 800
Szolgáltatások ellenértéke (B4)	65 024	Dologi (K3)	65 024
Egyéb működési bevétel (B41)	655 737	Dologi (K3)	655 737
Ingatlan értékesítés (B5)	1 255 201	Beruházás –kamera rendszer piacra (K6)	1 594 105
Kiszámlázott ÁFA (B4)	338 904		
Működési célú költs.vet. tám. kieg.támogatás-REKi (B115)	7 530 475	Tartalék (HIPA túlfiz. visszatér.) (K513)	5 017 687
		Dologi (K3)	2 512 788
Kamat bevétel (B408)	895 000	Dologi (K3)	895 000
Elszámolásból szárm. bevétel (előző évi pótl.tám.) (B116)	1 692 120	Tartalék (K513)	673 776
		Dologi (K3)	1 018 344
Szolgáltatások ellenértéke (B4)	1 066 800	Dologi (K3)	1 066 800
Közhatalmi bevételek (B3)	60 000 000	Tartalék (K513)	60 000 000
Működési célú költs.vet. tám. kieg.támogatás Szoc.tűzifa(B115)	2 453 640	Dologi (K3)	2 453 640

Felhalmozási célú tám.ÁH.belülről (B 2)	9 999 066	Beruházás (K6)	9 999 066
ÁFA visszatér. (B4)	1 812 000	Tartalék (K513)	1 812 000
Összesen:	92 347 767	Összesen:	92 347 767

Tartalék

Bevételi előirányzat	Összeg (Ft)	Kiadási előirányzat	Összeg (Ft)
		Tartalék (K513)	-79 200
		Dologi (K3)	79 200
		Tartalék (K513)	-1 205 585
		Felhalm.c. visszat. tám-KEHOP (K8)	1 205 585
		Központi ir.sz. támog.(hivatal)(K9)	10 714 000
		Tatalék (K513)	-10 714 000
		Beruházás (K6)	600 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-600 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-1 143 000
		Központi irányítószervi támogatás (óvoda) (K9)	1 143 000
		Tartalék feloszt.(VP-7.2.1.1-20 Helyi termékért. szolg.piac (K5)	-4 654 529
		Dologi - VP_piac (K3)	1 927 195
		Beruházás – VP_piac (K6)	2 727 335
		Tatalék feloszt. (K513)	-200 000
		Dologi - József A.u.felújítás-tervezés (K3)	200 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-300 000
		Beruházás – Petőfi szobor (K6)	300 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-10 000 000
		Működési célú visszatér.tám.(K5)	10 000 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-23 000 000
		Beruházás (K6)	23 000 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-7 000 000
		Dologi - TOP-projektm. (K3)	7 000 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-409 600
		Felújítás (K7)	409600
		Tatalék feloszt. (K513)	-1 143 000
		Felújítás -HAVARIA(K7)	1 143 000
		Tatalék feloszt. (K513)	-10 000
		Egyéb műk. támog. (K5)	10 000
Összesen:	0	Összesen:	0

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzat	Összeg (Ft)	Kiadási előirányzat	Összeg (Ft)
Központi irányítószervi támogatás(B8)	10 714 000	Dologi kiadások (K3)	10 714 000
Összesen:	10 714 000		10 714 000

Óvoda

Bevételi előirányzat	Összeg (Ft)	Kiadási előirányzat	Összeg (Ft)
Központi irányítószervi támogatás (B8)	1 143 000	Dologi (K3)	1 143 000
Összesen:	1 143 000		1 143 000

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti jogcímű és összegű előirányzat módosításokat hagyja jóvá.

Forráskút, 2023. szeptember 22.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.13.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló/2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- 1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** a tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs. A tervezetnek költségvetési hatása van Forráskút Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.
- 2. Környezeti és egészségi következményei:** a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** Adminisztratív terhek nem változnak.
- 4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:** az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.
- 5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a feltételek biztosítottak.

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (IX. 29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A kiadási főösszegegen belül az előirányzat-csoportokat és a kiemelt előirányzatokat

- a) működési költségvetés kiadásai 488.185.236 Ft
 - aa) személyi juttatások 184.924.715 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 23.810.649 Ft
 - ac) dologi kiadások 221.595.838 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 540.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások 57.314.034 Ft
- b) felhalmozási költségvetés kiadásai 819.507.698 Ft
 - ba) beruházások 770.070.126 Ft
 - bb) felújítások 36.080.242 Ft
 - bc) egyéb felhalmozási kiadások 13.357.330 Ft
- c) tartalék 29.907.376 Ft
- d) finanszírozási kiadások 180.258.123 Ft

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.”

2. §

A R. 3. § (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(8) Az önkormányzat a kiadások között 2.500.000 Ft általános, 27.407.376 Ft céltartalékot állapít meg.”

3. §

(1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A R. 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A R. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A R. 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A R. 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A R. 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A R. 10. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.

(9) A R. 11. melléklete a 9. melléklet szerint módosul.

(10) A R. 12. melléklete a 10. melléklet szerint módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fodor Imre sk.
polgármester

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

„1. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének címrendje

(adatok forintban)

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím szám	Alcí m szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormány zati támogatás	Állami támogatás
2	1	1	Forráskút Község Önkormányzata		1 320 477 283	1 320 477 283	304 629 485	0	1 015 847 798
3				Személyi juttatások	64 363 705				
4				Munkaadókat terhelő járulékok	7 811 312				
5				Dologi kiadások	191 725 315				
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	540 000				
7				Egyéb működési célú kiadások	27 278 154				
8				Beruházások	769 155 726				
9				Felújítások	36 080 242				
10				Egyéb felhalmozási kiadások	13 357 330				
11				Céltartalék	29 907 376				
12				Finanszírozási kiadások	180 258 123				
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		167 473 774	167 473 774	631 078	166 842 696	0
14		1	Forráskúti Polgármesteri Hivatal		60 184 800	60 184 800	210 086	59 974 714	0
15				Személyi juttatások	38 750 679				
16				Munkaadókat terhelő járulékok	5 194 027				
17				Dologi kiadások	15 857 590				
18				Ellátási díjak	0				
19				Egyéb működési célú kiadások	128 504				
20				Felhalmozási kiadások	254 000				
21		2	Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde		107 288 974	107 288 974	420 992	106 867 982	0
22				Személyi juttatások	81 810 331				
23				Munkaadókat terhelő járulékok	10 805 310				
24				Dologi kiadások	14 012 933				
25				Ellátási díjak	0				
26				Egyéb működési célú kiadások	0				
27				Felhalmozási kiadások	660 400				

„2. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének összevont mérlege

(adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	223 539 459	213 254 859	10 284 600	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 252 156	77 252 156	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	43 477 030	43 477 030	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	84 237 883	73 953 283	10 284 600	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 896 155	6 896 155	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	9 984 115	9 984 115	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	1 692 120	1 692 120	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	20 010 874	18 930 874	1 080 000	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	20 010 874	18 930 874	1 080 000	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	772 297 465	772 297 465	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	8 901 745	8 901 745	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	763 395 720	763 395 720	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	124 850 000	124 850 000	0	0
24	4.1.	Vagyon típusú adók előirányzata	4 140 000	4 140 000	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	120 000 000	120 000 000	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	500 000	500 000	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	40 592 048	37 063 548	3 528 500	0
31	5.1	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2	Szolgáltatások ellenértéke	6 358 800	6 008 800	350 000	0
33	5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	6 913 800	5 399 800	1 514 000	0
34	5.4	Tulajdonosi bevételek	1 497 272	1 497 272	0	0
35	5.5	Ellátási díjak	13 356 387	12 056 387	1 300 000	0
36	5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 623 052	5 258 552	364 500	0
37	5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 812 000	1 812 000	0	0
38	5.8	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 375 000	4 375 000	0	0
39	5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11	Egyéb működési bevételek	655 737	655 737	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 255 201	1 255 201	0	0
43	6.1	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 255 201	1 255 201	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	200 000	200 000	0	0
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 182 745 047	1 167 851 947	14 893 100	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	138 363 314	138 363 314	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138 363 314	138 363 314	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0
81	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	138 363 314	138 363 314	0	0
82	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 321 108 361	1 306 215 261	14 893 100	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	488 185 236	468 695 616	19 489 620	0
3	1.1	Személyi juttatások	184 924 715	174 712 378	10 212 337	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 810 649	22 502 075	1 308 574	0
5	1.3	Dologi kiadások	221 595 838	208 432 600	13 163 238	0
6	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	540 000	540 000	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	27 406 658	27 346 658	60 000	0
8	1.18	Tartalékok	29 907 376	35 161 905	-5 254 529	0
9	1.19.	+ az 1.18.-ból - Általános tartalék	4 000 000	4 000 000	0	0
10	1.20	+ Céltartalék	18 862 827	18 862 827	0	0

	A	B	C	D	E	F
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	819 507 698	814 332 258	5 175 440	0
12	2.1.	Beruházások	770 070 126	764 894 686	5 175 440	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	728 004 865	728 004 865	0	0
14	2.3.	Felújítások	36 080 242	36 080 242	0	0
15	2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	13 357 330	13 357 330	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 307 692 934	1 283 027 874	24 665 060	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	5 037 000	5 037 000	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	5 037 000	5 037 000	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 378 427	8 378 427	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 378 427	8 378 427	0	0
32	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
35	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0
39	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	13 415 427	13 415 427	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 321 108 361	1 296 443 301	24 665 060	0

3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F
1	b9-k3	Költségvetési hiány, többlet (+/-)	-124 947 887	-115 175 927	-9 771 960	0
2	b16-k10	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-)	124 947 887	124 947 887	0	0

„3. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Forráskút Község Önkormányzata 2023. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege
önkormányzati szinten**

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	223 539 459	Személyi juttatások	184 924 715
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 010 874	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 810 649
4	Működési bevételek	40 592 048	Dologi kiadások	221 595 838
5	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	540 000
6	Közhatalmi bevételek	124 850 000	Egyéb működési célú kiadások	27 406 658
7		-42 399 845	Tartalékok	29 907 376
8	Költségvetési bevételek összesen (2+...+7)	366 792 536	Költségvetési kiadások összesen (2+...+7)	488 185 236
9	Működési célú finan.bevételek összesen	134 808 127	Működési célú finan.kiadások összesen	13 415 427
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8+9)	501 600 663	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+7)	501 600 663
11	Költségvetési hiány:	121 392 700	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

„4. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2023. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	772 297 465	Beruházások	770 070 126
3	Felhalmozási bevételek	1 255 201	Felújítások	36 080 242
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	13 357 330
5		42 399 845	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (2+...+5):	815 952 511	Költségvetési kiadások összesen (2+...+5):	819 507 698
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	3 555 187	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (6+7)	819 507 698	KIADÁSOK ÖSSZESEN (6+7)	819 507 698
9	Költségvetési hiány:	3 555 187	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

”

„6. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Adatok forintban

	B	C
1	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel	
3	Helyi adók bevétele	124 850 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	1 255 201
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	126 105 201

”

„7. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Forráskút Község Önkormányzata Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata
beruházásonként**

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
2	Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	400 000 000	2023-24.		399 065 421	
3	Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között	327 433 365	2023-24.		327 433 365	
4	Tárgyi eszköz beszerzések	1 739 900	2023.		1 739 900	0
5	TOYOTA gépjármű beszerzés	13 610 000	2023.		13 610 000	0
6	Ingatlan beszerzés (Szövetkezeti utca)	23 000 000	2023.		23 000 000	0
7	Kamera rendszer piacra	1 594 105	2023.		1 594 105	0
8	Informatikai és egyéb eszk. Beszerzése (VP_piac)	2 727 335	2023.		2 727 335	0
9	Egyéb tárgyi eszköz beszerz.(klíma orvosi rend.)	600 000	2023.		600 000	0
10	ÖSSZESEN:	770 704 705		0	769 770 126	0

”

„8. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
2	Közvilágítás LED-es korszerűsítése	24 528 576	2023	0	24 528 576	0
3	Szerver felújítás	409 600			409 600	0
4	Ingatlan felújítás-HAVARIA	1 143 000			1 143 000	0
5	Ingatlanfelújítás (József A. utca)	9 999 066	2023		9 999 066	0
6	ÖSSZESEN:	36 080 242		0	36 080 242	0

”

1. A R. 10. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	223 539 459	213 254 859	10 284 600	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 252 156	77 252 156	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	43 477 030	43 477 030	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	84 237 883	73 953 283	10 284 600	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 896 155	6 896 155	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	9 984 115	9 984 115	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	1 692 120	1 692 120	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	20 010 874	18 930 874	1 080 000	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	20 010 874	18 930 874	1 080 000	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0			
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	772 297 465	772 297 465	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	8 901 745	8 901 745	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	763 395 720	763 395 720	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0			
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	124 850 000	124 850 000	0	0
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	4 140 000	4 140 000	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	120 000 000	120 000 000	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	500 000	500 000	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	40 577 048	37 048 548	3 528 500	0
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 358 800	6 008 800	350 000	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 913 800	5 399 800	1 514 000	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 497 272	1 497 272	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	13 356 387	12 056 387	1 300 000	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 623 052	5 258 552	364 500	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 812 000	1 812 000	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 360 000	4 360 000	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	655 737	655 737	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 255 201	1 255 201	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 255 201	1 255 201	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)	200 000	200 000	0	0

	A	B	C	D	E	F
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 182 730 047	1 167 836 947	14 893 100	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	137 747 236	137 747 236	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	137 747 236	137 747 236	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0
81	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0
82	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	137 747 236	137 747 236	0	0
83	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 320 477 283	1 305 584 183	14 893 100	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	321 625 862	302 136 242	19 489 620	0
3	1.1.	Személyi juttatások	64 363 705	54 151 368	10 212 337	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 811 312	6 502 738	1 308 574	0
5	1.3.	Dologi kiadások	191 725 315	178 562 077	13 163 238	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	540 000	540 000	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	27 278 154	27 218 154	60 000	0
8	1.18.	Tartalékok	29 907 376	35 161 905	-5 254 529	0
9	1.19.	az 1.18.-ból: Általános tartalék	4 000 000	4 000 000		
10	1.20.	Céltartalék	18 862 827	18 862 827		
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	818 593 298	813 417 858	5 175 440	0
12	2.1.	Beruházások	769 155 726	763 980 286	5 175 440	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	728 004 865	728 004 865		

	A	B	C	D	E	F
14	2.3.	Felújítások	36 080 242	36 080 242	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0			
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	13 357 330	13 357 330	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 140 219 160	1 115 554 100	24 665 060	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	5 037 000	5 037 000	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	5 037 000	5 037 000	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	175 221 123	175 221 123	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 378 427	8 378 427	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	166 842 696	166 842 696	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	180 258 123	180 258 123	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 320 477 283	1 295 812 223	24 665 060	0

”

9. melléklet a .../2023. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez

1. A R. 11. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	15 000	15 000	0	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	15 000	15 000	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	0	0	0
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás	0			
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0	0	0
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0			
25	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	15 000	15 000	0	0
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	60 169 800	60 169 800	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	195 086	195 086	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	59 974 714	59 974 714	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	60 184 800	60 184 800	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	59 930 800	59 930 800	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	38 750 679	38 750 679	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 194 027	5 194 027	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	15 857 590	15 857 590	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	128 504	128 504	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	254 000	254 000	0	0
9	2.1.	Beruházások	254 000	254 000	0	0

	A	B	C	D	E	F
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0			
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	60 184 800	60 184 800	0	0

”

10. melléklet a .../2023. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez

1. A R. 12. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	0	0	0	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	0	0	0
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	0			
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0	0	0
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0			
25	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	0	0	0	0
32	9.		107 288 974	107 288 974	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	420 992	420 992	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	106 867 982	106 867 982	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	107 288 974	107 288 974	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	106 628 574	106 628 574	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	81 810 331	81 810 331	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 805 310	10 805 310	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	14 012 933	14 012 933	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	660 400	660 400	0	0
9	2.1.	Beruházások	660 400	660 400	0	0

	A	B	C	D	E	F
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0	0		
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	107 288 974	107 288 974	0	0

”

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabály előkészítőjének a tervezethez indokolást kell csatolnia, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható kihatásait, és álláspontját az indokolás közzétételéről. A (2) bekezdés szerint az egyeztetési kötelezettségről, továbbá a 19. §-ba foglalt jogszabálytervezetek véleményeztetéséről is tájékoztatást kell adnia.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Az államháztartásról szóló törvény értelmében 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-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek társadalmi és gazdasági hatásai nem várhatóak, költségvetési hatása jelentős, adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele indokolt. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabályszöveggel ellentétes részét.

A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint a Jat. 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség

Az önkormányzati rendelet nem esik a Jat. 18. § (2) bekezdésének hatálya alá.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetés kiadási előirányzatainak módosítását tartalmazza.

A 2. §-hoz

A tartalékok meghatározását módosítja.

A 3. §-hoz

A mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépését szabályozza.