

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület **2024. február 21-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, majd 2023. november 29-én módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a közhatalmi bevételeken belül a vagyoni típusú adók 192.000 Ft-tal, az iparüzési adó 167.000 Ft-tal, az idegenforgalmi adó előirányzata 200.000 Ft-tal, az egyéb közhatalmi bevételek előirányzata pedig 43.000 Ft-tal növekedett,
- a szolgáltatások ellenértéke 287.000 Ft-tal, a kamatbevételek előirányzata 78.000 Ft-tal került növelésre a teljesült bevételek alapján,
- az egyéb bevételek előirányzata a visszatérült közüzemi díjak miatt 1.447.167 Ft-tal nőtt,
- az önkormányzatok működésének általános támogatása a várható közvilágítási költségekkel összefüggésben 50.000 Ft-tal csökkent, valamint csökkent a gyermekétkeztetési feladatok előirányzata is 1.026 Ft összegben, a szociális feladatok támogatása 474.601 Ft-tal nőtt az ágazati pótlékkal kapcsolatosan,
- az államháztartáson belüli működési támogatás előirányzata 522.575 Ft-tal emelkedett,
- a megemelkedett bevételek kapcsán 3.250.000 Ft-tal nőtt a tartalékok előirányzata,
- a falugondnoki utánfutó vásárlásra további 62.000 Ft tervezése történt meg,
- a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok között 236.600 Ft értékben történt átcsoportosítás,
- az államkincstárnál vezetett állampapír számlán történt újrabefektetés miatt 6.000.000 Ft-tal nőtt az értékpapír vásárlás-beváltás előirányzata.

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

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2024. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2024. február 14.

Steierlein Imre
polgármester

SZENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2024. (.....) 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	29.588.552	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	25.186.350	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	10.359.809	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	32.468.291	Ft,
d)	működési célú tartalékok	5.281.070	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	2.199.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	14.826.541	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	54.774.902	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 5.281.070 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, 2024. február 21.

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	H	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat II. módosítás	2023. évi módosított előirányzat III. 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	9 786 928	9 786 928	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 851 300	7 321 200	7 321 200	7 795 801	7 795 801	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	36 936	36 936	35 397	34 371	34 371	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	6 888 236	7 358 136	7 356 597	7 830 172	7 830 172	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 418 618	2 541 618	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	233 680	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	19 563 782	20 156 682	19 968 823	20 392 398	20 392 398	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 276 000	1 276 000	1 276 000	1 798 575	1 798 575	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 839 782	21 432 682	21 244 823	22 190 973	22 190 973	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0
24	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0
27	Vagyon típusú adók	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 392 000	1 392 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	167 000	167 000	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000	100 000	677 600	877 600	877 600	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	100 000	100 000	677 600	1 044 600	1 044 600	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000	12 000	12 000	55 000	55 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	1 315 000	1 312 000	1 889 600	2 491 600	2 491 600	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	1 608 000	1 608 000	2 780 000	3 067 000	3 067 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	80 000	80 000	80 000	82 000	82 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11 803	221 803	221 812	299 812	299 812	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	11 803	221 803	221 812	299 812	299 812	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	10 000	1 457 167	1 457 167	0	0
51	Működési bevételek	1 709 803	1 919 803	3 091 812	4 905 979	4 905 979	0	0

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	23 864 585	24 664 485	26 226 235	29 588 552	29 588 552	0	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	6 000 000	8 031 914	14 031 914	14 031 914	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	6 000 000	8 031 914	14 031 914	14 031 914	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 356 809	10 359 809	10 359 809	10 359 809	10 359 809	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	10 356 809	10 359 809	10 359 809	10 359 809	10 359 809	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	776 606	785 944	785 944	794 627	794 627	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	776 606	785 944	785 944	794 627	794 627	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	11 133 415	17 145 753	19 177 667	25 186 350	25 186 350	0	0
101	Bevételek összesen	34 998 000	41 810 238	45 403 902	54 774 902	54 774 902	0	0

Kiadások								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat II. módosítás	2023. évi módosított előirányzat III. 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	6 274 878	6 274 878	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	332 000	332 000	332 000	356 600	356 600	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	160 000	160 000	260 000	235 400	235 400	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	14 122	14 122	14 122	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 781 000	6 981 000	7 081 000	6 881 000	6 881 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 001 000	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	1 219 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	290 000	290 000	190 000	396 000	396 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	5 510 000	5 510 000	5 410 000	5 616 000	5 616 000	0	0
19	Személyi juttatások	12 291 000	12 491 000	12 491 000	12 497 000	12 497 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 415 000	1 441 000	1 441 000	1 435 000	1 435 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	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	2 586 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	2 325 000	2 517 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	240 000	240 000	240 000	242 317	242 317	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	310 000	310 000	310 000	312 317	312 317	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 678 000	1 751 000	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	1 546 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	23 000	47 000	47 000	47 000	47 000	0	0
31	Vásárolt élelmezés	60 000	60 000	75 000	75 000	75 000	0	0
32	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0	0	0	0
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 180 000	1 180 000	1 180 000	1 180 000	1 180 000	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 097 000	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	1 606 166	0	0
37	Szolgáltatási kiadások	7 190 166	7 287 166	7 302 166	7 302 166	7 302 166	0	0
38	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	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	2 320 580	0	0
42	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
43	Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	211 000	211 000	211 000	211 000	211 000	0	0
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 404 000	2 481 900	2 531 580	2 531 580	2 531 580	0	0
47	Dologi kiadások	12 259 166	12 626 066	12 859 746	12 862 063	12 862 063	0	0

91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
95	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0
97	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	80 000	80 000	80 000	82 000	82 000	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	80 000	80 000	80 000	82 000	82 000	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000	80 000	80 000	82 000	82 000	0	0
101	Költségvetési kiadások	34 221 394	35 024 294	36 586 044	39 948 361	39 908 361	40 000	0
102	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
103	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0
104	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
105	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0
106	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	6 000 000	8 031 914	14 031 914	14 031 914	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
108	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0	0
109	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
110	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0	0
111	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
112	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	6 000 000	8 031 914	14 031 914	14 031 914	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	776 606	785 944	785 944	794 627	794 627	0	0
115	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
116	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0
117	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
118	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
119	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
120	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
121	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
122	Belföldi finanszírozás kiadásai	776 606	785 944	785 944	794 627	794 627	0	0
123	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
124	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
125	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0	0	0	0	0	0
128	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
129	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
130	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0	0
131	Finanszírozási kiadások	776 606	6 785 944	8 817 858	14 826 541	14 826 541	0	0
132	Kiadások összesen	34 998 000	41 810 238	45 403 902	54 774 902	54 734 902	40 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 392 398	Személyi juttatások	12 497 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 798 575	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 435 000
3	Közhatalmi bevételek	2 491 600	Dologi kiadások	12 862 063
4	Működési bevételek	4 905 979	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 600 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	3 767
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	8 160 809	Egyéb működési célú kiadások	9 351 531
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	794 627	Államháztartáson belüli megelőlegezés	794 627
8	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	14 031 914	Belföldi finanszírozás egyéb kiadásai	14 031 914
9	Működési bevételek	52 575 902	Működési kiadások	52 575 902
10			Működési költségvetési egyenleg	0
11	Felhalmozási egyenleg			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	812 000
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	82 000
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 199 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Felhalmozási bevételek	2 199 000	Felhalmozási kiadások	2 199 000
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)	460 000	110 000	570 000	nem	nem
3	Beruházások összesen	650 000	162 000	812 000		
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:	1 677 000	440 000	2 117 000		
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. fejlesztési forrás elszámolása)	82 000	0	82 000	nem	nem
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
11	Felhalmozási kiadások összesen:	1 759 000	440 000	2 199 000		

	Tartalékok				<i>forintban</i>
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat II. módosítás	2023. évi módosított előirányzat III. módosítás
1	Általános tartalék összesen	955 000	1 165 000	1 985 070	5 281 070
2	Működési célú	955 000	1 165 000	1 985 070	5 281 070
3	Felhalmozási célú	0	0	0	0
4	Céltartalék összesen	0	0	0	0
5	Működési célú	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0	0	0
7	Tartalékok összesen	955 000	1 165 000	1 985 070	5 281 070

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 392 398	Személyi juttatások	12 497 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 798 575	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 435 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	12 862 063
4	Közhatalmi bevételek	2 491 600	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 600 000
5	Működési bevételek	4 905 979	Egyéb működési célú kiadások	9 355 298
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	812 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	1 305 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	82 000
9	Költségvetési bevételek összesen	29 588 552	Költségvetési kiadások összesen	39 948 361
10	Maradvány igénybevétele	10 359 809	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	794 627	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	794 627
13	Belföldi finanszírozás bevételei	14 031 914	Belföldi finanszírozás kiadásai	14 031 914
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	25 186 350	Finanszírozási kiadások	14 826 541
16	Bevételek összesen	54 774 902	Kiadások összesen	54 774 902

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	2 447 088	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	1 631 392	20 392 398
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	143 886	161 872	143 886	143 886	161 872	152 879	152 879	125 900	179 858	143 886	143 886	143 886	1 798 575
3	Közhatalmi bevételek	161 954	224 244	622 900	298 992	112 122	87 206	37 374	14 950	373 740	199 328	137 038	221 752	2 491 600
4	Működési bevételek	245 299	245 299	441 538	490 598	318 889	441 538	441 538	367 948	637 777	392 478	441 538	441 538	4 905 979
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			8 031 914	14 031 914
10	Maradvány igénybevétele	10 359 809												10 359 809
11	Belföldi finanszírozás bevételei			9 338									785 289	794 627
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	13 358 036	2 262 807	2 849 054	2 564 868	2 224 274	2 313 015	4 263 183	2 140 190	6 822 767	2 367 084	2 353 854	11 255 771	54 774 902
14	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	999 760	1 012 257	999 760	999 760	999 760	1 012 257	1 062 245	874 790	999 760	999 760	999 760	1 537 131	12 497 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	114 800	129 150	114 800	114 800	129 150	121 975	121 975	100 450	114 800	114 800	114 800	143 500	1 435 000
17	Dologi kiadások	964 655	1 157 586	964 655	1 028 965	1 157 586	964 655	1 093 275	900 344	1 286 206	1 157 586	1 028 965	1 157 586	12 862 063
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	454 871	548 424	748 424	448 424	748 424	495 200	495 200	454 871	935 530	888 753	748 424	2 388 753	9 355 298
20	Beruházások					242 000							570 000	812 000
21	Felújítások				500 000			500 000		305 000				1 305 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				35 000							47 000		82 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai					6 000 000		2 031 914					6 000 000	14 031 914
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	785 289			9 338									794 627
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	3 369 375	2 882 417	2 862 639	3 136 287	9 276 920	2 594 087	5 304 610	2 480 455	3 656 296	3 175 899	2 953 949	13 081 970	54 774 902