

**Felsőszenzmárton Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (V. 29.)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Felsőszenzmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Felsőszenzmárton Községi Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Felsőszenzmárton Községi Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) költségvetési kiadását 195.348.117,- Ft-ban
 - aa) működési célú kiadását 176.093.359,- Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú kiadását 19.254.758,- Ft-ban
- b) finanszírozási kiadását 2.627.843,-Ft-ban
 - ba) működési célú finanszírozási kiadását 2.627.843,- Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául

- a) költségvetési bevételeit 156.752.561,- Ft-ban
 - aa) működési célú bevételeit 154.507.061,- Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételeit 2.245.500,- Ft-ban
- b) finanszírozási bevételeit 41.223.399,- Ft-ban
 - ba) működési célú finanszírozási bevételeit 24.214.141,- Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 17.009.258,- Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) költségvetési hiányát 38.595.556,-Ft-ban
- b) működési hiányát 21.586.298,- Ft-ban
- c) felhalmozási hiányát 17.009.258,- Ft-ban állapítja meg.

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület a 38.494.130,- Ft összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből a projektek tényleges pénzmaradványa 0,- Ft. Az önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványa 33.903.978,- Ft.

(5) Az (1)-(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) bevételei fő összeget 197.975.960,- Ft-ban,
- b) kiadásai fő összeget 197.975.960,- Ft-ban,

c) egyenlegének összegét 0,- Ft-ban állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (15) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(15) A Képviselő-testület a 2023. évre 0,- Ft tartalékot állapít meg.”

3. §

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

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


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

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Várnai Levente
polgármester



dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Sellye, 2024. május 29.



dr. Nóránt Tímea
jegyző



2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEG

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B1 1	60 460 972	77 871 149	77 871 149		
1.	Helyi önkormányzatok működésének	B1	15 338	15 338	15 338		
1.	általános támogatása	11	887	887	887		
1.	Önkormányzatok egyes köznevelési	B1	23 745	28 337	28 337		
2.	feladatainak támogatása	12	230	662	662		
1.	Önkormányzatok szociális és	B1	19 106	20 175	20 175		
3.	gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	13	855	330	330		
	támogatása						
1.	Önkormányzatok kulturális feladatainak	B1	2 270	2 270	2 270		
4.	támogatása	14	000	000	000		
1.	Működési célú kvi támogatások és	B1		8 264	8 264		
5.	kiegészítő támogatások	15		795	795		
1.	Elszámolásból származó bevételek	B1		3 484	3 484		
6.		16		475	475		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	104 654 157	120 525 334	120 525 334		
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B1					
1.		2					
2.	Működési célú garancia- és	B1					
2.	kezeségvállalásból megtérülések	3					
2.	Működési célú visszatérítendő	B1					
3.	támogatások, kölcsönök visszatérülése	4					
2.	Működési célú visszatérítendő	B1					
4.	támogatások, kölcsönök igénybevétele	5					
2.	Egyéb működési célú támogatások	B1	44 193	42 654	42 654		
5.	bevételei államháztartáson belülről	6	185	185	185		
2.	2.5.-ből EU-s támogatás						
6.							

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	22 282 600	22 282 600		22 282 600	
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	3 482 600	3 482 600		3 482 600	
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	18 600 000	18 600 000		18 600 000	
4.3.	Gépjárműadók	B354					
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355					
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000		200 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	5 760 000	11 568 439		11 568 439	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		439 700		439 700	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 760 000	9 335 353		9 335 353	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403					
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404					

S or- szá m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
5. 5.	Ellátási díjak	B4 05		663 124		663 124	
5. 6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06					
5. 7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07					
5. 8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08					
5. 9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09					
5. 10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10					
5. 11 .	Egyéb működési bevételek	B4 11		1 130 262		1 130 262	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5		2 245 500		2 245 500	
6. 1.	Immateriális javak értékesítése	B5 1					
6. 2.	Ingatlanok értékesítése	B5 2		445 500		445 500	
6. 3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3		1 800 000		1 800 000	
6. 4.	Részesedések értékesítése	B5 4					
6. 5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6		130 688		130 688	
7. 1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B6 1					
7. 2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B6 4					
7. 3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B6 5		130 688		130 688	

S or- szá m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
7. 4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7					
8. 1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B7 1					
8. 2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B7 4					
8. 3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7 5					
8. 4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		132 696 757	156 752 561	120 525 334	36 227 227	
1 0.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B8 1	36 075 692	41 223 399	41 223 399		
11 .	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B8 11					
11 1 .	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 1					
11 2 .	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 2					
11 3 .	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 3					
1 2. .	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)	B8 12					
1 2. 1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 12 1					
1 2. 2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 12 2					

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
1 2. 3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 12 3					
1 2. 4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 12 4					
1 3.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B8 13	33 657 254	38 494 130	38 494 130		
1 3. 1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8 13 1	33 657 254	38 494 130	38 494 130		
1 3. 2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8 13 2					
1 4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8 14	2 418 438	2 729 269	2 729 269		
1 5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8 15					
1 6.	Lekötött betétek megszüntetése	B8 17					
1 7.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B8 2					
1 7. 1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 21					
1 7. 2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 22					
1 7. 3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B8 23					
1 7. 4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B8 25					
1 8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B8 3					
1 9.	Váltóbevételek	B8 4					

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
2 0.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	36 075 692	41 223 399	41 223 399		
2 1.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+20.)		168 772 449	197 975 960	161 748 733	36 227 227	
KIADÁSOK							
2. sz. táblázat							
							adatok forintba n
S or - sz á m	Kiadási jogcímek	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A		B		C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		165 350 711	176 093 359	156 879 184	19 214 175	
1. 1.	Személyi juttatások	K1	49 725 032	58 361 826	47 105 526	11 256 300	
1. 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 527 817	5 401 329	3 909 445	1 491 884	
1. 3.	Dologi kiadások	K3	42 368 729	62 691 990	56 225 999	6 465 991	
1. 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 656 000	8 728 855	8 728 855		
1. 5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	60 073 133	40 909 359	40 909 359		
1. 6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5 02 1		1 568 942			
1. 7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5 02 2					
1. 8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5 02 3					

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
1. 9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K5 03					
1. 1 0.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K5 04					
1. 11 .	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K5 05					
1. 1 2.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH- n belülre	K5 06	34 944 075	37 236 665			
1. 1 3.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K5 07					
1. 1 4.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K5 08					
1. 1 5.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09					
1. 1 6.	- Kamattámogatások	K5 10					
1. 1 7.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12		2 103 752			
1. 1 8.	- Tartalékok	K5 13	25 129 058				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 003 300	19 254 758	2 241 706	17 013 052	
2. 1.	Beruházások	K6	1 003 300	10 083 719	2 241 706	7 842 013	
2. 2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2. 3.	Felújítások	K7		9 171 039		9 171 039	
2. 4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉN-T VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86					
2.12.	- Lakástámogatás	K87					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		166 354 011	195 348 117	159 120 890	36 227 227	
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	2 418 438	2 627 843	2 627 843		
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113					

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K9 12					
6. 1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 1					
6. 2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 2					
6. 3.	Kincstárjegyek beváltása	K9 12 3					
6. 4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 4					
6. 5.	Belföldi kötvények beváltása	K9 12 5					
6. 6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 6					
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14	2 418 438	2 627 843	2 627 843		
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K9 16					
10. 1	Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17					
11	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K9 2					
11 .1 .	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 21					
11 .2 .	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 22					
11 .3 .	Külföldi értékpapírok beváltása	K9 23					

S or - sz á m	Bevételi jogcím	Ro vat	2023. évi eredeti előirány zat összesen	2023. évi módosít ott előirány zat összesen	KÖTEL EZŐ FELAD ATOK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM - IGAZG ATÁSI FELAD ATOK
	A	B	C	D	E	F	G
11 4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K9 24					
11 5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K9 25					
1 2.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3					
1 3.	Váltókiadások	K9 4					
1 4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	2 418 438	2 627 843	2 627 843		
1 5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		168 772 449	197 975 960	161 748 733	36 227 227	
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
3. sz. táblázat							adatok forintban
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-33 657 254	-38 595 556	-38 595 556		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		33 657 254	38 595 556	38 595 556		

”

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen	Kiadások	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen
	A	B	C	D	F		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		104 654 157	120 525 334	Személyi juttatások (K1)		49 725 032	58 361 826
1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		4 527 817	5 401 329
Közhatalmi bevételek (B3)		22 282 600	22 282 600	Dologi kiadások (K3)		42 368 729	62 691 990
Működési bevételek (B4)		5 760 000	11 568 439	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		8 656 000	8 728 855
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			130 688	Egyéb működési célú kiadások (K5)		60 073 133	40 909 359
5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)		25 129 058	
Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)		132 696 757	154 507 061	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)		165 350 711	176 093 359
Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)		32 653 954	21 484 872	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Maradvány igénybevétele		32 653 954	21 484 872	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		2 418 438	2 627 843
Egyéb működési finanszírozási bevételek		2 418 438	2 729 269	Egyéb működési finanszírozási kiadások			
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)		35 072 392	24 214 141	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)		2 418 438	2 627 843
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+13.)		167 769 149	178 721 202	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)		167 769 149	178 721 202
Költségvetési hiány:		32 653 954	21 586 298	Költségvetési többlet:		-	-
Bruttó hiány:		-	-	Bruttó többlet:		-	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen	Kiadások		2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen
					A	D		
			B	C			E	F
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					Beruházások (K6)	1 003 300	10 083 719
2.	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek (B5)			2 245 500		Felújítások (K7)		9 171 039
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)					3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás					Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					Tartalékok (K513)		
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)			2 245 500		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 003 300	19 254 758
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)		1 003 300	17 009 258		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	Maradvány igénybevétele		1 003 300	17 009 258		Hitelek, kölcsönök törlesztése		
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)					Betét elhelyezése		

Sor- szám	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat összesen
12.	<i>Hitelek, kölcsönök felvétele</i>			Pénzügyi lízing kiadásai		
13.	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>			Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások		
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	1 003 300	17 009 258	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)		
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	1 003 300	19 254 758	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	1 003 300	19 254 758
16.	Költségvetési hiány:	1 003 300	17 009 258	Költségvetési többlet:	-	-
17.	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	-	-

Általános indokolás

A rendelet részletes képet ad az Önkormányzat 2023. évi költségvetése végrehajtásáról. Átfogó tájékoztatást nyújt a bevételek és kiadások alakulására ható tényezőkről, a likviditási helyzet, a fizetőképesség és készség alakulásáról, a maradvány adatairól költségvetési részletezettségben.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Tartalmazza az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek módosított előirányzatát, a 2023. évi költségvetési hiány összegét, az előző évi pénzmaradvány igénybevételére vonatkozó rendelkezést, a 2023. évi bevételt és kiadást mindösszesen, valamint az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét.

A 2. §-hoz

A 2023. évi tartalék összegéről rendelkezik.

A 3. §-hoz

Az eredeti költségvetési rendelet mellékleteinek módosított tartalmát határozza meg.

A 4. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Az 1–3. melléklethez

Az eredeti költségvetési rendelet mellékleteinek módosított tartalmát rögzíti.