

**Gór Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 25.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.28.) önkormányzati rendelt módosításáról**

Gór 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, az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

**1. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 41.515.686 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül:
  - aa) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 24.972.850 Ft,
  - ab) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,
  - ac) finanszírozási bevételek összege: 16.542.836. Ft.
- b) 41.515.686 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül:
  - ba) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 39.965.109 Ft,
  - bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 680.605 Ft,
  - bc) finanszírozási kiadások összege: 869.972 Ft.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak előirányzata 680.605 Ft, melyet a rendelet 10. melléklete tartalmazza. A felhalmozási és felújítási kiadásokból:

- a) Beruházási kiadások 241.440. Ft
- b) Felújítási kiadások 439.165. Ft
- c) Egyéb felhalmozási kiadás 0. Ft”

**3. §**

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

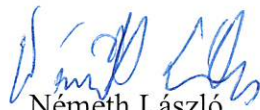
(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

#### 4. §

Ez a rendelet 2023. szeptember 26-án lép hatályba.

Gór, 2023. szeptember 22.

  
Németh László  
polgármester

  
Csajbi Livia  
jegyző

Záradék:

A rendelet 2023.szeptember 25-én kihirdetésre került.

  
Csajbi Livia  
jegyző

„1. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai (forintban)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	21 981 850			21 981 850
Közhatalmi bevételek	B3	2 435 000			2 435 000
Működési bevételek	B4	556 000			556 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>24 972 850</b>			<b>24 972 850</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>24 972 850</b>			<b>24 972 850</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>		<b>-14 992 259</b>			<b>-14 992 259</b>
<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>		<b>-680 605</b>			<b>-680 605</b>
Finanszírozási bevételek	B8	16 542 836			16 542 836
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-B8</b>	<b>41 515 686</b>			<b>41 515 686</b>

„2. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Helyi önkormányzatok helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások (forintban)**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzat</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 479 496
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	3 002 826
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	3 002 826
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 499 528
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
Elszámolásból származó bevételek	B116	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>21 981 850</b>

”

**Helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai (forintban)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Személyi juttatások	K1	11 104 366			11 104 366
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 462 640			1 462 640
Dologi kiadások	K3	10 460 543			10 460 543
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 926 000			2 926 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	14 011 560			14 011 560
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>39 965 109</b>			<b>39 965 109</b>
Beruházások	K6	241 440			241 440
Felújítások	K7	439 165			439 165
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>680 605</b>			<b>680 605</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>40 645 714</b>			<b>40 645 714</b>
Finanszírozási kiadások	K9	869 972			869 972
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-K9</b>	<b>41 515 686</b>			<b>41 515 686</b>

”

„5. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (forintban)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021. évi tény	2022. évi várható (teljesítés)	2023. évi előirányzat
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	3932353	4618221	5178494
Külső személyi juttatások	K12	4636436	6048130	5925872
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	8568789	10666351	11104366
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	1350119	1537207	1462640
Készletbeszerzés	K31	1458250	1377794	1177095
Kommunikációs szolgáltatások	K32	194532	181784	218352
Szolgáltatási kiadások	K33	5472145	5146277	6782000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	37000	86000	30000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1419247	1671911	2253096
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	8581174	8463766	10460543
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		15000	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3145000	2500000	2926000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	3145000	2515000	2926000
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1593114	1383952	3278650
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		365000	90000
Tartalékok	K513			10642910
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	1593114	1748952	14011560
<b>Működési kiadások összesen</b>		23238196	24931276	39965109
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	290000		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			162555

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	530626		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	37008	785511	28618
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	153262	212088	50267
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	1010896	997599	241440
Ingtatlanok felújítása	K71	1822940	2325195 8	345800
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	257159	6141948	93365
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	2080099	2939390 6	439165
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>		0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		3090995	3039150 5	680605
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	26329191	5532278 1	4064571 4
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		761450	869972
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>		761450	869972
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Váltókiadások	K94			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>		761450	869972
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>26329191</b>	<b>5608423 1</b>	<b>4151568 6</b>
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	2021. évi tény	2022. évi várható (teljesítés)	2023. évi előirányzat

Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19221555	2275298 9	2198185 0
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2083154	400351	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	21304709	2315334 0	2198185 0
Jövedelemadók	B31			
Vagyon típusú adók	B34	1244760	875855	750000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	1700655	2001621	1660000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	31099	12457	25000
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	2976514	2889933	2435000
Készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	187990	129370	130000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404	54696	119751	300000
Ellátási díjak	B405	190800	118800	80000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	86662	55346	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	72	21	1000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
Egyéb működési bevételek	B411	52918	42323	45000
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	578000	465611	556000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartások kívülről	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>			
<b>Működési bevételek összesen</b>		24859223	2650888 4	2497285 0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	32831200		
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	32831200	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részeselek értékesítése	B54			



Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartások kívülről	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	0	0	
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		32831200	0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	57690423	26508884	24972850
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásoktól</b>	<b>B811</b>			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	13716873	45248211	16542836
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	13716873	45248211	16542836
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		869972	
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	14478323	46118183	
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	14478323	46118183	16542836
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		72168746	72627067	41515686

22

„7. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

## Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (forintban)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre</b>	<b>K504</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre</b>	<b>K505</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K506	375000
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	1065986
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	1837664
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre</b>	<b>K506</b>	<b>3278650</b>
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	

Megnevezés	Rovat-szám	előirányzat
egyéb külföldiek részére	K508	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K508</b>	0
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	
háztartások részére	K512	90000
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	90000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>	0
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>	0
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>	0
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>	<b>0</b>

„10. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások (forintban)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előirányzat
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	162 555
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	28 618
Részesedések beszerzése	K65	
ebből: befektetési jegyek	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
ebből: befektetési jegyek	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	50 267
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>241 440</b>
Ingtatlanok felújítása	K71	345 800
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	93 365
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>439 165</b>
Lakástámogatás	K87	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartások kívülre	K89	
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>

”

„15. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

## Előirányzat felhasználási terv ( Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	JAN UÁR	FEB RUÁR	MÁR CIUS	ÁPRI LIS	MÁJ US	JÚNI US	JÚLI US	AUG USZ TUS	SZEP TEM BER	OKT ÓBE R	NOV EMB ER	DEC EMB ER	MIN DÖS SZE SEN
Személyi juttatások	K1	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 364	925 362	11 104 366
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 887	121 883	1 462 640
Dologi kiadások	K3	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 712	871 711	10 460 543
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 833	243 837	2 926 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	1 167 630	14 011 560

<i>Működési kiadások összesen</i>		3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 423	39 965 109
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	0	0	0	0	241 440	0	0	0	0	0	0	0	241 440
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	0	0	0	0	0	439 165	0	0	0	0	0	0	439 165
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>		0	0	0	0	241 440	439 165	0	0	0	0	0	0	680 605
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 571 866	3 769 591	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 426	3 330 423	40 645 714
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 498	72 494	869 972
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		3 402 924	3 402 924	3 402 924	3 402 924	3 644 364	3 842 089	3 402 924	3 402 924	3 402 924	3 402 924	3 402 924	3 402 917	41 515 686
<b>Rovatmegt</b>	<b>Rovat</b>													

eveze se	szám a													
Műk ödési célú támo gatás ok állam háztá rtáso n belül ről	B1	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 821	1 831 819	21 981 850
Közha talmi bevét elek	B3	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 913	2 435 000
Műk ödési bevét elek	B4	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 333	46 337	556 000
Műk ödési célú átvet t pénz eszkö zök	B6													
Műk ödési bevét elek össze sen		2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 069	24 972 850
Felha lmoz ási célú támo gatás ok állam háztá rtáso n	B2													



belülr öl														
Felha lmoz ási bevét elek	<b>B5</b>													
Felha lmoz ási célú átvett pénze szköz ök	<b>B7</b>													
<i>Felh almo zási bevét elek össze sen</i>														
<b>Költs égyvet ési bevét elek</b>	<b>B1- B7</b>	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 071	2 081 069	24 972 850
<b>Műk ödési bevét elek és műk ödési kiadá sok egye nlege</b>		-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 355	-1 249 354	-14 992 259
<b>Felha lmoz ási bevét elek és a felhal mozá si kiadá</b>		0	0	0	0	-241 440	-439 165	0	0	0	0	0	0	-680 605

sok egye nlege														
<b>Finan szír ozási bevét elek</b>	<b>B8</b>	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 570	1 378 566	16 542 836
<b>BEV ÉTE LEK ÖSS ZES EN (B1- 8)</b>		3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 641	3 459 635	41 515 686

”

8. melléklet a 11/2023. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Tartalékok (forintban)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat
tartalékok	K513	10 642 910

”

„18. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (FT)**

Megnevezés	Rovat- szám	Működési célú előirányzat	Felhalmozási célú előirányzat
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>		
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>		
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	869972	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	869972	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: külföldi pénzügyintézetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>		
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	0	0
<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>Működési célú előirányzat</b>	<b>Felhalmozási célú előirányzat</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		

Megnevezés	Rovat- szám	Működési célú előirányzat	Felhalmozási célú előirányzat
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>		
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>		
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>		
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>		
<b>Betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>		
<b>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei</b>	<b>B818</b>		
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	<i>B818</i>		
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>		
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>		
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0	0

”

Részletes indokolás

**Az 1. §-hoz**

A költségvetés új főszámain tartalmazza

**A 2. §-hoz**

Felhalmozási kiadások

**A 3. §-hoz**

Módosult mellékeltek

**A 4. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezés

**Az 1. melléklethez**

Helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai (forintban)

**A 2. melléklethez**

Helyi önkormányzatok helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások (forintban)

**A 3. melléklethez**

Helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai (forintban)

**A 4. melléklethez**

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (forintban)

**Az 5. melléklethez**

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (forintban)

**A 6. melléklethez**

Beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások (forintban)

**A 7. melléklethez**

Előirányzat felhasználási terv ( Ft)

**A 8. melléklethez**

Tartalékok (forintban)

**A 9. melléklethez**

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (FT)