

**Előterjesztés**  
**Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2023. december 11-én tartandó képviselő-testületi ülésére**

<i>napirendi pont</i>	Tájékoztató az önkormányzat gazdálkodásának 2023. III. negyedévi helyzetéről és Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének __/2023. (____) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I.31.) önkormányzati rendelet módosításáról	
<i>előadó</i>	Héra-Csizmadia Fanni polgármester	
<i>készítette</i>	Palotás Péter Ferenc jegyzőt helyettesítő aljegyző Baumann Imréné pénzügyi ügyintéző	
<i>megjegyzés</i>	Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. A döntéshez egyszerű többség szükséges. Rendeletalkotáshoz minősített többség szükséges.	

Tisztelt Képviselő-testület!

Bozzai Községi Önkormányzata 2023. III. negyedévi gazdálkodása során a feladatok ellátásához szükséges források időben rendelkezésre álltak.

Az önkormányzat harmadik negyedévi bevételeinek teljesítése 43.089.552,- Ft, a kiadásainak pedig 24.858.704,- Ft.

A bevételeknél a teljesítés 89 %-os, a kiadásoknál 51 %-os az előirányzatokhoz viszonyítva.

**A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint:**

A költségvetési támogatások a tényleges bevétel 47 %-át teszik ki. Az önkormányzat sajátos működési bevételein belül a helyi adók – amely a magánszemélyek kommunális adója, a telekadó és az iparüzési adó - eddig 134 %-ban teljesültek.

**A működési és a fenntartási kiadások alakulása:**

Az önkormányzati kiadások teljesítése összességében 24.858.704,- Ft. Ezen belül a működési kiadások összege 23.042.030,- Ft. A személyi juttatásokra 8.901.375,- Ft, járulékokra 1.199.520,- Ft került felhasználásra, melyek a működési kiadások 44 %-át teszik ki.

Az önkormányzatnál 2023. március 1-től 1 fő közalkalmazott látja el a községgazdálkodási és a kommunális feladatokat, valamint a falugondnoki teendőket

A működési célú támogatások teljesítése 1.849.767,- Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként települési támogatás címén 726.000,- Ft került kifizetésre.

**A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása:**

Felújításra és beruházásra tervezett 4.498.000,- Ft-ból 763.487,- Ft került kifizetésre (Csordahajtó felújításhoz pályázati anyag: 160.000,- Ft 4 db autógumi: 217.576,- Ft 1100 l-es konténer: 100.000,- Ft lombszívó: 68.900,- Ft 4 db közlekedési tükör: 71.960,- Ft egyéb tárgyi eszközök: 145.051,- Ft).

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A (2) bekezdés szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A (4) bekezdés szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti 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. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni.

Vép, 2023. december 6.

Héra-Csizmadia Fanni  
polgármester

## Előzetes hatásvizsgálat

### a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

#### A rendelettervezet címe:

Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testületének \_/2023. (\_\_\_\_) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

#### Társadalmi-gazdasági hatás:

nincs

#### Költségvetési hatás:

nincs

#### Környezeti, egészségi következmények:

nincs

#### Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

nincs

#### Egyéb hatás:

nincs

#### A rendelet megalkotásának szükségessége:

előirányzat módosítás

#### A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

-

#### A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: adott
- szervezeti: adott
- tárgyi: adott
- pénzügyi: adott

## **Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I.31.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Bozzai Község Önkormányzat 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. (I. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület Bozzai Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének költségvetési bevételeit 48 614 185 forintban, ebből működési bevételeit 29 849 802 forintban, felhalmozási, finanszírozási bevételeit 18 764 383 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Bozzai Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének költségvetési kiadásait 48 614 185 forintban, ebből működési kiadásait 43 062 998 forintban, felhalmozási, finanszírozási kiadásait 5 551 187 forintban állapítja meg.”

#### **2. §**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„5. §**

A képviselő-testület a 2023. évi költségvetés jóváhagyása során 7 991 898,- forint tartalékot képzett.”

#### **3. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

#### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Héra-Csizmadia Fanni  
polgármester

Palotás Péter Ferenc  
jegyzőt helyettesítő aljegyző

Ez a rendelet kihirdetésre került \_\_\_\_\_.

Palotás Péter Ferenc  
jegyzőt helyettesítő aljegyző

**Bevételek - önkormányzati előirányzatok (Ft)**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat - szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önkén t vállalt feladatok</b>	<b>állami gazdagsági feladatok</b>	<b>ÖSSZES EN</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 653 778			15 653 778
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113 1	8 525 017			8 525 017
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113 2	102 600			102 600
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>26 551 395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 551 395</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (polg.m.i ill.emelés tám.)	B16				0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>26 551 395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 551 395</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók (telekadó, magánszemélyek komm. adó)	B34	420 000			420 000
Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	B351	2 500 000			2 500 000

					000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>2 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 500 000</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>2 920 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 920 000</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	287 000			287 000
Ellátási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
Egyéb működési bevételek (szociális ágazati pótlék)	B411	91 407			91 407
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>378 407</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>378 407</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>29 849 802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 849 802</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				0

Ingtatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	<b>29 849 802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 849 802</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>		<b>29 837 010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 837 010</b>
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>		<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	18 764 383			18 764 383
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>18 764 383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 764 383</b>



Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>18 764 383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 764 383</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)</b>		<b>48 614 185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 614 185</b>

”

**Kiadások - önkormányzati előirányzatok (Ft)**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami gazdálkodási feladatok</b>	<b>ÖSSZES EN</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 664 800			6 664 800
Normatív jutalmak	K1102	200 000			200 000
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások (SZÉP-kártya)	K1107	192 000			192 000
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	37 000			37 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>7 093 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 093 800</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 208 000			5 208 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	115 500			115 500
Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	585 000			585 000

<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>5 908 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 908 500</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>13 002 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 002 300</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 751 800</b>			<b>1 751 800</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (festék, üzemanyag, tisztítószer, irodaszer, munkaruha stb.)	K312	1 400 000			1 400 000
Árubeszerzés	K313				0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 400 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, programok karbantartása)	K321	5 000			5 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K322	140 000			140 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>145 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145 000</b>
Közüzemi díjak	K331	2 931 000			2 931 000
Vásárolt ételmezezés (rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése)	K332	58 000			58 000
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	290 000			290 000
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (közvilágítás, köztemető)	K336	928 000			928 000
Egyéb szolg.k (postaktg, szállítási díj, biztosítás, kéményseprés, tűzoltókész.ell., fogl. eü stb.)	K337	4 389 000			4 389 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>8 596 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 596 000</b>
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 176 000			2 176 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K35				0

	3				
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				0
Egyéb dologi kiadások (bankktg, díjbefizetések, kerekítés stb.)	K35 5	200 000			200 000
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 376 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 376 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>12 517 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 517 000</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatás)	K48	2 500 000			2 500 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 500 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				0
Elvonások és befizetések	K50 2	300 000			300 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (műk.i hozzájárulás - Vép)	K50 6	2 500 000			2 500 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				0
Kamattámogatások	K51 0				0
Egyéb működési célú tám.k államházt.-n kívülre (orvosi ügyelet, vérszállítás, civil szerv. tám.)	K51 2	2 500 000			2 500 000

Tartalékok	K51 3	7 991 898			7 991 898
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>13 291 898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 291 898</b>
<i>Működési kiadások összesen</i>		<i>43 062 998</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>43 062 998</i>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	K62	785 000			785 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	315 000			315 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (egyéb)	K64	476 000			476 000
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	382 000			382 000
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 958 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 958 000</b>
Ingatlanok felújítása (útfelújítás - pályázati önerő)	K71	2 000 000			2 000 000
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	540 000			540 000
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 540 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 540 000</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>		<i>4 498 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4 498 000</i>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-</b>	<b>47 560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 560</b>

	<b>K8</b>	<b>998</b>			<b>998</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K91 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K91 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	1 053 187			1 053 187
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8				0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>1 053 187</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 053 187</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>				<b>0</b>

<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>1 053 187</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 053 187</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)</b>		<b>48 614 185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 614 185</b>

”

„5. melléklet az 1/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovatszám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	K62	785 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	315 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (egyéb)	K64	476 000
Részeselek beszerzése	K65	
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	382 000
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 958 000</b>
Ingatlanok felújítása	K71	2 000 000
- útfelújítás (önerő)		2 000 000
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	540 000
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 540 000</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>nettó</b>	<b>ÁFA</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése		
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	785 000	212 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (egyéb)	315 000	85 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	476 000	85 000
<b>Beruházások</b>	<b>1 576 000</b>	<b>382 000</b>
Ingatlanok felújítása	2 000 000	540 000
- útfelújítás (önerő)	2 000 000	540 000
Informatikai eszközök felújítása		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
<b>Felújítások</b>	<b>2 000 000</b>	<b>540 000</b>

”



### Végső előterjesztői indokolás

A rendelet módosítását az évközi pótlólagos támogatások átvezetése, a rendeletben megtervezett bevételeknek és kiadásoknak a tényleges alakuláshoz igazítása indokolja.