

**Lothárd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (V. 16.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Lothárd Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ának (1.) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, évi az Alaptörvény 32. cikk (2) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

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

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat, és az általa irányított költségvetési szerve együttes 2023. évi költségvetését 153 715 686 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 153 715 686 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat 2023. évi)*

- a) állami támogatás összege 21 486 285 Ft
- b) Önkormányzatok működési támogatásának összege 834 235 Ft
- c) Közhatalmi bevételek összege: 33 713 953 Ft
- d) Működési bevételek összege 3 313 509 Ft”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Önkormányzat 2023. évi)*

- h) Finanszírozási bevételek 94 367 704 Ft.”

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (5) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 2. melléklet tartalmazza)*

- a) személyi juttatások összege 15 510 107 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok összege 1 437 862 Ft
- c) dologi kiadások összege 18 558 199 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 1 909 455 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások összege 75 627 979 Ft
- f) beruházások, felújítások 39 814 043 Ft”

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (5) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 2. melléklet tartalmazza)

„h) megelőlegezés 798 375 Ft.”

## 2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.

## 3. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet


- a) 1. melléklet szerinti csatolmánya,
- b) 2. melléklet szerinti csatolmánya,
- c) 3. melléklet szerinti csatolmánya,
- d) 4. melléklet szerinti csatolmánya,
- e) 5. melléklet szerinti csatolmánya,
- f) 6. melléklet szerinti csatolmánya,
- g) 7. melléklet szerinti csatolmánya,
- h) 8. melléklet szerinti csatolmánya.

## 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Ostyánszki Anna  
polgármester



  
Kisasszondiné Kavalecz Anita  
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2024. május 9.-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2024. május 16. napján.



  
Kisszondiné Kavalecz Anita  
jegyző

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete a következő táblazzal egészül ki:

<b>2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE</b>									
<b>BEVÉTELEK</b>					<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	R	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I.	2023. évi módosított előirányzat II.	Megnevezés	R	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I.	2023. évi módosított előirányzat II.
<b>M Ű K Ö D T E T É S</b>									
Állami támogatás	B	17 568	18 364	21 486	Személyi juttatások	K	12 403	13 413	15 510
	11	328	888	285			400	400	107
Önkormányzatok műk.tám. Áht.belülről	B	353 580	587 155	834 235	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K	1 590	1 590	1 437
	6					2	862	862	862
Működési célú átvett pénzeszközök	B	0	0						
Közhatalmi bevételek	B	28 100	28 552	33 713	Dologi kiadások	K	12 383	21 117	18 558
	3	000	163	953		3	796	130	199
Működési bevételek	B	1 255	3 471	3 313	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K	2 000	2 000	1 909
	4	000	686	509		4	000	000	455
Működési célú átvett pénzeszközök	B	0	0		Egyéb működési célú kiadások	K	111 777	76 474	75 627
	6					5	775	852	979
<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>47 276 908</b>	<b>50 975 892</b>	<b>59 347 982</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>140 155 833</b>	<b>114 596 244</b>	<b>113 043 602</b>
<b>F E L H A L M O Z Á S</b>									
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B	0	0		Beruházás	K		435 000	491 598
	2					6			
Felhalmozási bevételek	B	0	0		Felújítás	K	0	28 746	39 322
	5					7		680	445

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B 7	0	0		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K 8		59 666	59 666
<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>29 241 346</b>	<b>39 873 709</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK</b>									
Pénzmaradvány	B 8 1 3	93 581 658	93 581 658	93 581 658	Megelőlekezés	K 9 1 4	702 733	776 773	798 375
Megelőlekezés	B 8 1	0	56 813	786 046	Hitel törlesztés	K 9 1 1		0	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>93 581 658</b>	<b>93 638 471</b>	<b>94 367 704</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>702 733</b>	<b>776 773</b>	<b>798 375</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>140 858 566</b>	<b>144 614 363</b>	<b>153 715 686</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>140 858 566</b>	<b>144 614 363</b>	<b>153 715 686</b>

”

*2. melléklet a 3/2024. (V. 16.) önkormányzati rendelethez*

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

<b>Ssz</b>	<b>Kiadásnem</b>	<b>Rotat szám</b>	<b>2022. évi terv</b>	<b>2022. évi tény</b>	<b>2023. évi eredeti előirányzat</b>	<b>2023 évi módosított előirányzat I.</b>	<b>2023 évi módosított előirányzat II.</b>
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 101	7 316 800	8 232 907	8 815 400	8 815 400	9782720
02	Normatív jutalmak	K1 102			0		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1 103	100 000	50 376	0		330828
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 104			0		
05	Végkielégítés	K1 105			0		
06	Jubileumi jutalom	K1 106			0		
07	Béren kívüli juttatások	K1 107	0	0	0		
08	Ruházati költségtérítés	K1 108			0		
09	Közlekedési költségtérítés	K1 109			0		
10	Egyéb költségtérítések	K1 110			0		
11	Lakhatási támogatások	K1 111			0		
12	Szociális támogatások	K1 112			0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1 113	0	30 071	0	200 000	
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K1 1</b>	<b>7 416 800</b>	<b>8 313 354</b>	<b>8 815 400</b>	<b>9 015 400</b>	<b>10 113 548</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	4 548 000	4 421 043	3 588 000	3 588 000	4547997
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	0	560 910	0	600 000	839986
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	493 200	0	0	210 000	8576
<b>18</b>	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K1 2</b>	<b>5 041 200</b>	<b>4 981 953</b>	<b>3 588 000</b>	<b>4 398 000</b>	<b>5 396 559</b>
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>12 458 000</b>	<b>13 295 307</b>	<b>12 403 400</b>	<b>13 413 400</b>	<b>15 510 107</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 438 240</b>	<b>1 605 504</b>	<b>1 590 862</b>	<b>1 590 862</b>	<b>1 437 862</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	0	0	0	60 311	60136

Ssz	Kiadásnem	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023 évi módosított előirányzat I.	2023 évi módosított előirányzat II.
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 878 985	2 273 040	3 107 940	3 913 274	3731952
23	Árubeszerzés	K313			00		0
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>4 878 985</b>	<b>2 273 040</b>	<b>3 107 940</b>	<b>3 973 585</b>	<b>3 792 088</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	243 626	200 000	620 000	332440
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	97 697	200 000	200 000	121231
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>100 000</b>	<b>341 323</b>	<b>400 000</b>	<b>820 000</b>	<b>453 671</b>
28	Villamos energia szolgáltatás díja		300 000	1 146 018	1 760 000	2 260 000	1168131
29	Gázenergia szolgáltatás díja			496 013	2 000 000	2 000 000	583945
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja						
31	Víz- és csatornadíj szolgáltatás			134 026	50 000	120 000	119565
<b>32</b>	<b>Közüzemi díjak (=28+29+30+31)</b>	<b>K331</b>	<b>300 000</b>	<b>1 776 057</b>	<b>3 810 000</b>	<b>4 380 000</b>	<b>1 871 641</b>
33	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0			23622
34	Bérleti és lízing díjak	K333	0	321 588	480 000	868 000	991776
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000	1 707 382	448 000	948 000	901490
36	Közvetített szolgáltatások	K335			0	10 000	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	930 000	100 000	900 000	808102
38	Egyéb szolgáltatások	K337	1 500 000	3 934 995	1 550 000	5 349 689	5960820
<b>39</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)</b>	<b>K33</b>	<b>2 150 000</b>	<b>8 670 022</b>	<b>6 388 000</b>	<b>12 455 689</b>	<b>10 557 451</b>
40	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0			
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	107 429	0	50 000	360000
<b>42</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>107 429</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>360 000</b>
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 441 747	1 792 700	2 387 856	3 387 856	3026673
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352					
45	Kamatkiadások	K353					

Ssz	Kiadásnem	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023 évi módosított előirányzat I.	2023 évi módosított előirányzat II.
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354					
47	Egyéb dologi kiadások (díjak)	K355	0	74 341	100 000	430 000	368316
48	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)</b>	<b>K35</b>	<b>1 441 747</b>	<b>1 867 041</b>	<b>2 487 856</b>	<b>3 817 856</b>	<b>3 394 989</b>
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)</b>	<b>K3</b>	<b>8 570 732</b>	<b>13 258 855</b>	<b>12 383 796</b>	<b>21 117 130</b>	<b>18 558 199</b>
58	Társadalombiztosítási ellátások	K41					
59	Családi támogatások	K42					
60	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					
61	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44					
62	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					
63	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					
64	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					
65	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	500 000	1 997 660	2 000 000	2 000 000	1909455
66	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)</b>	<b>K4</b>	<b>500 000</b>	<b>1 997 660</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 909 455</b>
67	Nemzetközi kötelezettségek	K501					
68	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021					
69	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022					
70	Egyéb elvonások és befizetések	K5023					
71	<b>Elvonások, befizetések (=</b>	<b>K502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
72	Működési célú garancia- és kezességváll. Származó kifiz. ÁHT belül	K503					
73	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belül	K504					
74	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					
75	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 160 020	1 331 457	3 438 949	3 438 949	4110153
	KÖH						
	<b>kulturális asszisztens</b>						

Ssz	Kiadásnem	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előírán yzat	2023 évi módosító tt előírányz at I.	2023 évi módosító tt előírányz at II.
76	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT kívül	K5 07					
77	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT kívül	K5 08					
84	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09					
85	Kamattámogatások	K5 10					
86	Működési célú támogatások az EU-nak	K5 11					
87	Egyéb működési célú támogatások ÁHT kívülre	K5 12	50 000	200 000		416 500	416 500
88	Tartalékok	K5 13	63 311 584	0	108 338 826	72 619 403	71 101 326
89	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>65 521 604</b>	<b>1 531 457</b>	<b>111 777 775</b>	<b>76 474 852</b>	<b>75 627 979</b>
90	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1					
91	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	0	0			
	bölcsőde						
	piac						
92	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0			55 000	54 999
93	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	0	3 405 718		275 000	374 605
	orvosi eszközök						
94	Részesedések beszerzése	K6 5					
95	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6					
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K6 7	0	919 543		105 000	61 994
97	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>4 325 261</b>	<b>0</b>	<b>435 000</b>	<b>491 598</b>
98	Ingatlanok felújítása	K7 1	0	15 918 993	0	22 872 608	31 253 132
99	Informatikai eszközök felújítása	K7 2					
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3					
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7 4	0	4 147 738	0	5 874 072	8 069 313
84	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>20 066 731</b>	<b>0</b>	<b>28 746 680</b>	<b>39 322 445</b>

Ssz	Kiadásnem	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I.	2023. évi módosított előirányzat II.
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		0		59 666	59666
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					
91	Lakástámogatás	K87					
92	Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88					
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89					
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 666</b>	<b>59 666</b>
95	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>88 488 576</b>	<b>56 080 775</b>	<b>140 155 833</b>	<b>143 837 590</b>	<b>152 917 311</b>

”

3. melléklet a 3/2024. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Ssz	Bevételi jogcím	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I.	2023. évi módosított előirányzat II.
0	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11	7 704 200	7 704 200	10 156 028	10 156 028	10156 028
	Közös hivatal						
	zöldterület						
	közvilágítás						
	köztemető						
	közutak						
	egyéb önkormányzati feladatok						
	lakott területekkel kapcsolatos feladatok						
	közvilágítás kiegészítő támogatása						
	polgármesteri illetmény kiegészítése						
0	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B12					
0	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B131	5 142 300	5 523 547	5 142 300	5 142 300	5 59783 19
	<b>ebből szociális támogatás</b>						
	<b>ebből falugondnok</b>						
	<b>ebből bölcsődei üzemeltetés</b>						
0	Települési támogatások gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B132	0	0			
0	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása =(03+04)		5 142 300	5 523 547	5 142 300	5 142 300	5 5 978 319
0	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B14	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	22700 00
0	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B15	1 721 578	3 353 710	0	796 560	22634 16

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023 évi mód osító előír ányz at I.	2023 évi módo sított előír nyzat II.
	lakossági víz és csatorna szolg.						
	kiegészítő támogatás működés						
	kiegészítő támogatás falugondnok						
08	Elszámolásból származó bevételek	B1 16	0	1 304 522			81852 2
09	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+08)</b>	<b>B1 1</b>	<b>16 838 078</b>	<b>20 155 979</b>	<b>17 568 328</b>	<b>18 364 888</b>	<b>21 486 285</b>
10	Elvonások és befizetések bevételei	B1 2					
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B1 3					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B1 4					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B1 5					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	106 500	620 379	353 580	587 155	83423 5
	kulturális asszisztens						
	kulturális asszisztens						
	közfoglalkoztatottak						
	mezőőr						
	Di-Pe-Ta Kft						
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>B1</b>	<b>16 944 578</b>	<b>20 776 358</b>	<b>17 921 908</b>	<b>18 952 043</b>	<b>22 320 520</b>
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2 2					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B2 3					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2 4					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5	0	53 149 872			

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023 évi mód osító tt előír ányz at I.	2023 évi módo sított előír nyzat II.
	út						
	bölcsöde						
	piac						
2 1	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>53 149 872</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2 2	Magánszemélyek jövedelemadói	B3 11					
2 3	Társaságok jövedelemadói	B3 12					
2 4	<b>Jövedelemadók (=22+23)</b>	<b>B3 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2 5	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B3 2					
2 6	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B3 3					
2 7	Vagyoni típusú adók	B3 4	500 000	396 500	0	452 163	59635 0
2 8	Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	24 941 136	27 891 240	28 000 000	28 000 000	32920 096
2 9	Fogyasztási adók	B3 52					
3 0	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B3 53					
3 1	Gépjárműadók	B3 54					
3 2	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55					
3 3	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)</b>	<b>B3 5</b>	<b>24 941 136</b>	<b>27 891 240</b>	<b>28 000 000</b>	<b>28 000 000</b>	<b>32 920 096</b>
3 4	Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6	10 000	138 318	100 000	100 000	19750 7
3 5	<b>Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)</b>	<b>B3</b>	<b>25 451 136</b>	<b>28 426 058</b>	<b>28 100 000</b>	<b>28 552 163</b>	<b>33 713 953</b>

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023 évi mód osító tt előír ányz at I.	2023 évi módo sított előír nyzat II.
3 6	Készletértékesítés ellenértéke	B4 01					
3 7	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	0	776 178	780 000	780 000	56653 4
3 8	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03	571 200	0	0	0	0
3 9	Tulajdonosi bevételek	B4 04	240 000	269 654	270 000	270 000	29597 0
4 0	Ellátási díjak	B4 05					
4 1	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06					
4 2	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07					
4 3	Befektetett pénzügyi eszközökből álló bevételek	B4 08 1		0			
4 4	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4 08 2	0	7 798	5 000	5 8638 000	
4 5	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B4 08	0	7 798	5 000	5 8 638 000	
4 6	Részesedésből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4 09 1					
4 7	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09 2					
4 8	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B4 09	0	0			
4 9	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10					
5 0	Egyéb működési bevételek	B4 11	0	224 893	200 000	2 24423 416 67 686	
5 1	<b>Működési bevételek (=36+...42+45+48..+50)</b>	<b>B4</b>	<b>811 200</b>	<b>1 278 523</b>	<b>1 255 000</b>	<b>3 3 313 471 686</b>	

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023 évi módosított előirányzat I.	2023 évi módosított előirányzat II.
5 2	Immateriális javak értékesítése	B5 1					
5 3	Ingtatlanok értékesítése	B5 2		0	0	0	
5 4	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3					
5 5	Részesedések értékesítése	B5 4					
5 6	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5					
5 7	<b>Felhalmozási bevételek (=52+...+56)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5 8	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6 1		0			
5 9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B6 2					
6 0	Működési célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése akormányoktól és más nemzetközi szerv.	B6 3					
6 1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6 4			0	0	
6 2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 5	0	30 000			
6 3	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...62)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6 4	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B7 1					
6 5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B7 2					
6 6	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszat.kormányoktól és más nemzetközi szerv.	B7 3					
6 7	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszat. államháztartáson kívülről	B7 4				0	
6 8	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7 5	0	0	0	0	
6 9	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...68)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Ssz</b>	<b>Bevételi jogcím</b>	<b>Ro vat szá m</b>	<b>2022. évi terv</b>	<b>2022. évi tény</b>	<b>2023. évi eredeti előírá nyzat</b>	<b>2023 évi mód osító tt előír ányz at I.</b>	<b>2023 évi módo sított előírá nyzat II.</b>
7 0	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)</b>	<b>B1 - B7</b>	<b>43 206 914</b>	<b>103 660 811</b>	<b>47 276 908</b>	<b>50 975 892</b>	<b>59 347 982</b>

”

4. melléklet a 3/2024. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

<b>Finanszírozási kiadás</b>							
<b>Ssz</b>	<b>Jogcím</b>	<b>Rovat szám</b>	<b>2022. évi terv</b>	<b>2022. évi tény</b>	<b>2023. évi eredeti előirányzat</b>	<b>2023. évi módosított előirányzat I.</b>	<b>2023. évi módosított előirányzat II.</b>
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111					
02	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111					
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112					
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113					
05	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113					
06	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04)</b>	<b>K911</b>					
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121					
08	ebből kárpótlási jegyek	K9121					
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122					
10	Kincstárjegyek beváltása	K9123					
11	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124					
12	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124					
13	ebből kárpótlási jegyek	K9124					
14	Belföldi kötvények beváltása	K9125					
15	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126					

16	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K91 26					
17	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15)</b>	<b>K9 12</b>					
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3					
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	566 270	722 420	702 733	776 773	798375
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K91 5					
21	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6					
22	Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7					
23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8					
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K91 91					
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K91 92					
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (24+25)	K91 9					
27	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26)</b>	<b>K9 1</b>	<b>566 270</b>	<b>722 420</b>	<b>702 733</b>	<b>776 773</b>	<b>798 375</b>
28	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1					
29	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2					
30	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3					
31	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K92 3					
32	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi sz	K92 4					
33	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5					
34	ebből fedezeti ügyletek kiadásai	K92 5					
35	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33)</b>	<b>K9 2</b>	<b>0</b>				
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
37	Váltótartozások	K94					

38	<b>Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37)</b>	<b>K9</b>	<b>566 270</b>	<b>722 420</b>	<b>702 733</b>	<b>776 773</b>	<b>798 375</b>
----	---	-----------	--------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

”

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete a következő táblazzal egészül ki:

Finanszírozási bevételek							
Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022.évi terv	2022.évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat I.	2023. évi módosított előirányzat II.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111					
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113					
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>			<b>0</b>		
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121					
06	ebből forgatási célú jegyek	B8121					
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					
10	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>					
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	45 847 932	45 847 932	93 581 658	93 581 658	93581658
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
13	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>45 847 932</b>	<b>45 847 932</b>	<b>93 581 658</b>	<b>93 581 658</b>	<b>93 581 658</b>
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		846 382		56 813	786046
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
16	Központi, irányító szervei támogatás	B816					
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817					

18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 1					
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 2					
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819					
22	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>45 847 932</b>	<b>46 694 314</b>	<b>93 581 658</b>	<b>93 638 471</b>	<b>94 367 704</b>
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824					
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825					
28	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>					
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
30	Váltóbevételek	B84					
31	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>45 847 932</b>	<b>46 694 314</b>	<b>93 581 658</b>	<b>93 638 471</b>	<b>94 367 704</b>

”

6. melléklet a 3/2024. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

”

<b>LOTHÁRD létszámadatok</b>									
	Köztisztviselők			Egyéb dolgozók			Összesen		
	Engedélyezett létszám 2023.évre	Tényleges létszám 2022.XII.31-én	Átlagos létszám 2023. évre	Engedélyezett létszám 2023.évre	Tényleges létszám 2022.XII.31-én	Átlagos létszám 2023. évre	Engedélyezett létszám 2023.évre	Tényleges létszám 2022.XII.31-én	Átlagos létszám 2023. évre
Választott tisztviselő	1,0	1,0	1,0	4,0	4,0	4,0	5,0	5,0	5,0
Könyvtáros				1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Közfoglalkoztatott				1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Közalkalmazott				2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
MT .alkalmazott				1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>

”

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a következő táblazzal egészül ki:

<b>Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg</b>				
Megnevezés		2024	2025	2026
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 130 874	22 794 800	23 478 644
	Közhatalmi bevételek	34 725 372	35 767 133	36 840 147
	Működési bevételek ÁHT-n belülről	859 262	885 040	911 591
	Működési bevételek	3 412 914	3 515 302	3 620 761
	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
	Pénzmaradvány	97 198 735	100 114 697	103 118 138
	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>158 327 157</b>	<b>163 076 971</b>	<b>167 969 280</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>				
	Személyi juttatások	15 975 410	16 454 673	16 948 313
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	1 480 998	1 525 428	1 571 191
	Dologi kiadások	19 114 945	19 688 393	20 279 045
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 966 739	2 025 741	2 086 513
	Egyéb működési célú kiadások	77 896 818	80 233 723	82 640 735
	Finanszírozási kiadások	822 326	846 996	872 406

<b>Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg</b>				
	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>117 257 236</b>	<b>120 774 953</b>	<b>124 398 202</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	0		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	<b>FELHALMOZÁS I CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	0	0	0
<b>FELHALMOZÁS I CÉLÚ KIADÁSOK</b>				
	Beruházás	506 346	521 536	537 182
	Felújítás	40 502 118	41 717 182	42 968 697
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	61 456	63 300	65 199
	<b>FELHALMOZÁS I CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	41 069 920	42 302 018	43 571 078
<b>HIVATAL BEVÉTELEI ÖSSZESEN</b>		<b>158 327 157</b>	<b>163 076 971</b>	<b>167 969 280</b>
<b>HIVATAL KIADÁSAI ÖSSZESEN</b>		<b>158 327 157</b>	<b>163 076 971</b>	<b>167 969 280</b>

”

8. melléklet a 3/2024. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete a következő táblazzal egészül ki:

Megnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	összesen
<b>I.</b>	<b>Bevételek</b>													0
	Állami támogatás	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	1 790 524	21 486 285
	Önkormányzatok működésének támogatása ÁHT-n belül	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	69 520	834 235
	Közhatalmi bevételek			6 000 000						6 383 796			21 330 157	33 713 953
	Működési bevételek	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	276 126	3 313 509
	Felhalmozási bevételek												0	0
	Pénzmaradvány	94 367 704											0	94 367 704
	Működési célú átvett pénz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>96 503 873</b>	<b>2 136 169</b>	<b>8 136 169</b>	<b>2 136 169</b>	<b>2 136 169</b>	<b>2 136 169</b>	<b>2 136 169</b>	<b>2 136 169</b>	<b>8 519 965</b>	<b>2 136 169</b>	<b>2 136 169</b>	<b>23 466 326</b>	<b>153 715 686</b>
<b>II.</b>	<b>Kiadások</b>													0
	Személyi juttatások	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	1 292 509	15 510 107
	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.hj.	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	119 822	1 437 862
	Dologi kiadás	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	1 546 517	18 558 199
	Egyéb működési célú kiadások	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	6 302 332	75 627 979
	Beruházás	491 598											0	491 598

	Ellátottak pénzbeni juttatásai	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	159 121	1
	Finanszírozási kiadás	798 375											0	798 375
	Felújítá s	15 000 000		10 000 000					0	0	0		14 322 445	39 322 445
	Egyéb felhalm ozási célú kiadásó k	59 666												59 666
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>25 769 939</b>	<b>9 420 300</b>	<b>19 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>9 420 300</b>	<b>23 742 745</b>	<b>153 715 686</b>
	Havi halmozott eltérés	70 733 934	63 449 803	52 165 672	44 881 541	37 597 410	30 313 279	23 029 147	15 745 016	14 844 681	7 560 550	276 419	0	

33

Részletes indokolás

**Az 1–4. §-hoz és az 1–8. mellékletehez**

- 1.§. Az alaprendelet 2.§ (1), (4), (5) bekezdéseit módosítja a módosult költségvetésre tekintettel.
- 2.§ Módosítja az alaprendelet 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7. és 8. számú mellékleteit.
- 3.§ Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.
4. § Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

