

Pécsudvard Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Pécsudvard 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. 20.) 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 268 620 125 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 268 620 125 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2023. évi)

- „a) állami támogatás összege 83 728 766 Ft
- b) Önkormányzatok működési támogatásának összege 3 026 252 Ft
- c) Közhatalmi bevételek összege: 40 510 926 Ft
- d) Működési bevételek összege 11 031 684 Ft”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2023. évi)

- „f) megelőlegezés 3 358 609 Ft”

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése a következő g) ponttal egészül ki:

(Az Önkormányzat 2023. évi)

- „g) Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül 62 285 483 Ft”

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) 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 rendeletnek a 2. melléklete tartalmazza)

- „a) személyi juttatások összege 26 192 891 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok összege 3 168 310 Ft
- c) dologi kiadások összege 28 332 368 Ft

- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 2 747 000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások összege 112 458 387 Ft
- f) beruházás, felújítás 35 465 879 Ft”

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) 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 rendeletnek a 2. melléklete tartalmazza)

„h) finanszírozási kiadások 57 045 077 Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete a 9. melléklet szerint módosul.

3. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) 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) 7. melléklet szerinti csatolmánya,
- g) 8. melléklet szerinti csatolmánya,
- h) 9. melléklet szerinti csatolmánya,

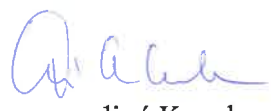
i) 11. melléklet szerinti csatolmánya.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.


Zsdrál Artúr
polgármester




Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2024. május 14-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2024. május 21. napján.


Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző



1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete a következő táblazzattal egészül ki:

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE					
BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
Megnevezés	R	2023. év	Megnevezés	R	2023. év
	o			o	
	va			va	
	t			t	
	sz			sz	
	á			á	
	m			m	
	a			a	
MŰKÖDTETÉS					
Állami támogatás	B	83 728	Személyi juttatások	K	26 192
	11	766		1	891
Önkormányzatok műk.tám. Áht.belülről	B	3 026	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K	3 168
	1	252		2	310
	6				
Működési célú átvett pénzeszközök			Dologi kiadások	K	28 332
				3	368
Közhatalmi bevételek	B	40 510	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K	2 747
	3	926		4	000
Működési bevételek	B	11 031	Egyéb működési célú kiadások	K	112
	4	684		5	458
					387
Működési célú átvett pénzeszközök	B	0			
	6				
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		138 297 628	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		172 898 956
FELHALMOZÁS					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B	62 285	Beruházás	K	2 653
	2	483		6	170
Felhalmozási bevételek	B	0	Felújítás	K	32 812
	5			7	709
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K	0
	7			8	
KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		62 285 483	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		35 465 879
FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK					

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

Pénzmaradvány	B 8 1 3	64 678 405	Megelőlekezés	K 9 1 4	3 210 213
Megelőlekezés	B 8 1	3 358 609	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K 9 11	57 045 077
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		68 037 014	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		60 255 290
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		268 620 125	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		268 620 125

”

2. melléklet az 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Ssz	Kiadásnem	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi módosítás I.	2023. évi módosítás II.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	2 667 320	6 859 363	4 876 800	9 376 800	7 804 588
02	Normatív jutalmak	K1102					
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		60 151		650 376	451 128
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					
05	Végkielégítés	K1105					
06	Jubileumi jutalom	K1106					
07	Béren kívüli juttatások	K1107					
08	Ruházati költségtérítés	K1108					
09	Közlekedési költségtérítés	K1109					
10	Egyéb költségtérítések	K1110					
11	Lakhatási támogatások	K1111					
12	Szociális támogatások	K1112					

1 3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1 11 3				300 000	114 501
1 4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K1 1	2 667 320	6 919 514	4 876 800	10 327 176	8 370 217
1 5	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	16 559 800	15 811 325	16 609 800	17 109 800	15 663 612
1 6	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22		1 338 832		1 000 000	640 735
1 7	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	480 000	371 752		1 000 000	1 518 327
1 8	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K1 2	17 039 800	17 521 909	16 609 800	19 109 800	17 822 674
1 9	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 707 120	24 441 423	21 486 600	29 436 976	26 192 891
2 0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 590 085	2 910 027	3 060 714	3 060 714	3 168 310
2 1	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	1 150 000	36 890		1 969	1 969
2 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	2 011 158	6 890 982	6 905 394	5 665 383	8 623 648
2 3	Árubeszerzés	K3 13					
2 4	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K3 1	3 161 158	6 927 872	6 905 394	5 667 352	8 625 617
2 5	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	230 000	140 612	200 000	350 000	269 129
2 6	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	220 000	174 311	200 000	350 000	126 133
2 7	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K3 2	450 000	314 923	400 000	700 000	395 262
2 8	Villamos energia szolgáltatás díja				2 960 000	3 360 000	1 640 552
2 9	Gázenergia szolgáltatás díja				400 000	800 000	616 983
3 0	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja						
3 1	Víz- és csatornadíj szolgáltatás				30 000	50 000	46 731
3 2	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K3 31	1 539 336	1 825 094	3 390 000	4 210 000	2 304 266

3 3	Vásárolt élelmezés	K3 32	6 790	76 567	10 772	10 772	295 888
3 4	Bérelti és lízing díjak	K3 33	1 207 116	977 004	900 000	900 000	392 335
3 5	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	499 340	847 840	898 000	1 298 000	2 372 596
3 6	Közvetített szolgáltatások	K3 35				216 000	364 262
3 7	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	435 000	57 912	100 000	458 000	429 699
3 8	Egyéb szolgáltatások	K3 37	5 838 774	5 622 886	5 750 000	6 789 000	6 818 267
3 9	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K3 3	9 526 356	9 407 303	11 048 772	13 881 772	12 977 313
4 0	Kiküldetések kiadásai	K3 41					
4 1	Reklám- és propagandakiadások	K3 42				362 200	565 997
4 2	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K3 4	0	0		362 200	565 997
4 3	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K3 51	2 241 056	3 350 751	3 901 374	3 901 374	4 126 778
4 4	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52					
4 5	Kamatkiadások	K3 53					
4 6	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54					
4 7	Egyéb dologi kiadások (díjak)	K3 55	586 000	467 805	100 000	1 650 000	1 641 401
4 8	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K3 5	2 827 056	3 818 556	4 001 374	5 551 374	5 768 179
4 9	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	15 964 570	20 468 654	22 355 540	26 162 698	28 332 368
5 8	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1					
5 9	Családi támogatások	K4 2					
6 0	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3					
6 1	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K4 4					

6 2	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5					
6 3	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K4 6					
6 4	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7					
6 5	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	4 764 000	2 998 200	2 763 000	2 763 000	2 747 000
6 6	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 764 000	2 998 200	2 763 000	2 763 000	2 747 000
6 7	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01					
6 8	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5 02 1		249 982	249 982		285 678
6 9	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5 02 2	1 261 560			1 444 968	1 444 968
7 0	Egyéb elvonások és befizetések	K5 02 3					
7 1	Elvonások, befizetések (=67+....70)	K5 02	1 261 560	249 982	249 982	1 444 968	1 730 646
7 2	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT belül	K5 03					
7 3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtásaÁHT belül	K5 04					
7 4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K5 05					
7 5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K5 06	5 134 435	4 090 261	4 998 565	4 998 565	2 010 357
	KÖH						
	kulturális asszisztens						
7 6	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT kívül	K5 07					
7 7	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT kívül	K5 08					
8 4	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09					
8 5	Kamattámogatások	K5 10					
8 6	Működési célú támogatások az EU-nak	K5 11					
8 7	Egyéb működési célú támogatások ÁHT kívülrre	K5 12		339 267		1 588 600	1 738 600

8	Tartalékok	K5	9 473		50 000		106
8		13	905		000		978 784
8	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	15	4 679	54 998	8 032	112
9			869	510	565	133	458 387
9	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6				90 000	90 000
0		1					
9	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6		407 988		1 050 000	1 050 000
1		2					
	bölcsöde					22 157	22 157
	piac						
9	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6		275 512			
2		3					
9	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6	672	3 838		727 843	1 192
3		4	440	541			708
	orvosi eszközök						
9	Részesedések beszerzése	K6					
4		5					
9	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6					
5		6					
9	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K6	181	1 179		286 092	298 305
6		7	560	069			
9	Beruházások (=72+...+78)	K6	854	5 701		2 176	2 653
7			000	110		092	170
9	Ingatlanok felújítása	K7	44	34 380	17 335	65 335	25
8		1	192	680	723	723	906 936
			900				
9	Informatikai eszközök felújítása	K7					
9		2					
8	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7					
2		3					
8	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7	5 182	9 282	4 680	17 680	6 905
3		4	083	784	645	645	773
8	Felújítások	K7	49	43 663	22 016	83 016	32
4			374	464	368	368	812 709
			983				
8	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K8					
5		1					
8	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K8					
6		2					
8	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K8					
7		3					

8 8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K8 4					
8 9	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K8 5					
9 0	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K8 6					
9 1	Lakástámogatás	K8 7					
9 2	Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K8 8					
9 3	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8 9					
9 4	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8 0	0				
9 5	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1 109 - 124 K8 658	104 862 388	126 680 787	154 647 981	208 364 835	

33

3. melléklet az 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. terv	2023. módos ítás I.	2023. módosí tás II.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B1 11	62 228 700	62 228 700	67 275 793	67 275 793	69 772 913
	Közös hivatal						
	zöldterület						
	közvilágítás						
	köztemető						
	közutak						
	egyéb önkormányzati feladatok						
	lakott területekkel kapcsolatos feladatok						
	közvilágítás kiegészítő támogatása						
	polgármesteri illetmény kiegészítése						
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B1 12					
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1 13 1	4 764 000	7 946 735	7 905 300	7 905 300	741 322
	ebből szociális támogatás						
	ebből falugondnok						
	ebből bölcsődei üzemeltetés						
04	Települési támogatások gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1 13 2	6 790	7 275	13 680	13 680	12 768
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása =(03+04)		4 770 790	7 954 010	7 918 980	7 918 980	8 754 090
06	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B1 14	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B1 15		7 478 371		2 328 740	2 931 763
	polgármesteri illetmény kiegészítése						
	kiegészítő támogatás működés						
	kiegészítő támogatás falugondnok						
08	Elszámolásból származó bevételek	B1 16					

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. terv	2023. módos ítás I.	2023. módosí tás II.
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+08)	B11	69 269 490	79 931 081	77 464 773	79 793 513	83 728 766
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	408 000	4 353 255	920 160	26 558 614	3 026 252
	kulturális asszisztens						
	kulturális asszisztens						
	közfoglalkoztatottak						
	mezőőr						
	Di-Pe-Ta Kft						
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	69 677 490	84 284 336	78 384 933	106 352 127	86 755 018
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		37 527 004			62 285 483
	út						
	bölcso						
	piac						
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0	37 527 004		0	62 285 483
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311					

Ssz	Bevételi jogcím	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. terv	2023. módosítás I.	2023. módosítás II.
23	Társaságok jövedelemadói	B312					
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0	0			
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
27	Vagyoni típusú adók	B34	256 850	216 850	200 000	200 000	468 650
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	28 204 984	33 007 206	33 000 000	33 000 000	39 687 697
29	Fogyasztási adók	B352					
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					
31	Gépjárműadók	B354					
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355					
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	28 204 984	33 007 206	33 000 000	33 000 000	39 687 697
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	125 000	260 136	250 000	250 000	354 579
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	28 586 834	33 484 192	33 450 000	33 450 000	40 510 926
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 532 889	2 152 800			2 272 411
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	808 000	259 306	2 400 000	2 400 000	484 571
39	Tulajdonosi bevételek	B404	900 000	911 166			1 242 771
40	Ellátási díjak	B405					
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. terv	2023. módos ítás I.	2023. módosí tás II.
4 2	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07					
4 3	Befektetett pénzügyi eszközökből álló bevételek	B4 08 1					3 280 196
4 4	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4 08 2	5 000	6 296	6 000	6 000	3 825
4 5	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B4 08	5 000	6 296	6 000	6 000	3 284 021
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	32 777	254 734	250 000	250 000	3 747 910
5 1	Működési bevételek (=36+...42+45+48..+50)	B4	4 278 666	3 584 302	2 656 000	2 656 000	11 031 684
5 2	Immateriális javak értékesítése	B5 1					
5 3	Ingtatlanok értékesítése	B5 2					
5 4	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3					
5 5	Részesedések értékesítése	B5 4					
5 6	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5					
5 7	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0	0			
5 8	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6 1					
5 9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B6 2					

Ssz	Bevételi jogcím	Ro vat szá m	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. terv	2023. módos ítás I.	2023. módosí tás II.
60	Működési célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése akormányoktól és más nemzetközi szerv.	B63					
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64					
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65					
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...62)	B6	0	0			
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72					
66	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszat.kormányoktól és más nemzetközi szerv.	B73					
67	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszat. államháztartáson kívülről	B74					
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...68)	B7	0	0			
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1	102	158	114	142	200 583
		-	542	879	490	458	111
		B7	990	834	933	127	

”

4. melléklet az 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Finanszírozási kiadás							
Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi módosítás I.	2023. évi módosítás II.
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	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04)	K911					
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	K9126					

17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15)	K9 12					
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3					
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	2 716 612	3 126 675	3 098 511	3 210 213	3 210 213
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K91 5	50 813 700	49 833 000	49 390 040	49 390 040	57 045 077
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	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26)	K9 1	53 530 312	52 959 675	52 488 551	52 600 253	60 255 290
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	Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33)	K9 2	0				
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
37	Váltótartozások	K94					
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37)	K9	53 530 312	52 959 675	52 488 551	52 600 253	60 255 290

”

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete a következő táblazzal egészül ki:

Finanszírozási bevételek							
Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi módosítás I.	2023. évi módosítás 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					
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811					
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	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812					
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	60 111 980	60 111 980	64 678 405	64 678 405	64 678 405
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
13	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	60 111 980	60 111 980	64 678 405	64 678 405	64 678 405
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		3 508 654		111 702	3 358 609
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
16	Központi, irányító szervei támogatás	B816					

1 7	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B81 7					
1 8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8					
1 9	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 91					
2 0	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 92					
2 1	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 9					
2 2	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	60 111 980	63 620 634	64 678 405	64 790 107	68 037 014
2 3	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1					
2 4	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2					
2 5	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3					
2 6	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B82 4					
2 7	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B82 5					
2 8	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82					
2 9	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
3 0	Váltóbevételek	B84					
3 1	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	60 111 980	63 620 634	64 678 405	64 790 107	68 037 014

33

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a következő táblazzal egészül ki:

Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg				
Megnevezés		2024	2025	2026
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	81 441 945	90 138 464	90 138 464
	Közhatalmi bevételek	86 994 188	90 386 961	93 921 091
	Működési bevételek ÁHT-n belülről	2 759 584	11 461 920	11 214 430
	Működési bevételek		0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	0
	Pénzmaradvány	67 200 863	69 821 696	72 544 743
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	238 396 580	261 809 041	267 818 728
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Személyi juttatások	27 214 414	28 030 846	29 880 882
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	3 291 874	3 390 630	3 614 412
	Dologi kiadások	29 097 709	29 970 640	31 948 703
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 854 133	2 939 757	3 133 781
	Egyéb működési célú kiadások ÁHT belül	2 088 761	2 151 424	2 293 418
	Egyéb működési célú kiadások ÁHT kívül	1 806 405	1 860 597	1 983 397

Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg				
	Tartalék	6 422 390	87 029 673	84 377 680
	Finanszírozási kiadások	103 335 411	106 435 473	110 586 456
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	176 111 097	261 809 041	267 818 728
FELHALMOZÁS I CÉLÚ BEVÉTELEK				
			0	0
	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
	FELHALMOZÁS I CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
FELHALMOZÁS I CÉLÚ KIADÁSOK				
	Beruházás	62 285 483		
	Felújítás			0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	FELHALMOZÁS I CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	62 285 483		
HIVATAL BEVÉTELEI ÖSSZESEN		238 396 580	261 809 041	267 818 728
HIVATAL KIADÁSAI ÖSSZESEN		238 396 580	261 809 041	267 818 728

22

7. melléklet az 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Pécsudvardi Önkormányzat		8.sz. melléklet az önkormányzati rendelet módosításához											
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	összesen
I. Bevételek													0
Állami támogatás	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 398	6 977 388	83 728 766
Önkormányzati működés tám. ÁH T-n belül	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 188	252 184	3 026 252
Közhatalmi bevételek			20 255 463						20 255 463				40 510 926
Működési bevételek	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	919 307	11 031 684
Felhalmozási bevételek												62 285 483	62 285 483
Pénzmaradvány	64 678 405												64 678 405
megelőlegezés	3 358 609												3 358 609

Bevételek összesen	76 185 907	8 148 893	28 404 356	8 148 893	8 148 893	8 148 893	8 148 893	8 148 893	28 404 356	8 148 893	8 148 893	70 434 362	268 620 125	
II. Ki ad ás ok													0	
Személyi juttatások	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 741	2 182 740	26 192 891	
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.hj.	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 026	264 024	3 168 310	
Dologi kiadás	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 031	2 361 027	28 332 368	
Elv onások	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 221	144 215	1 730 646	
Egyéb működési célú kiadások													0	
Be felú ruh jítá s ázá s							11 809 879	11 809 879	11 846 121				35 465 879	
Ellátott ak pénzben i juttatása i		50 000							2 000 000	0	0	0	697 000	2 747 000
Finansz írozási kiadás	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	4 753 756	57 045 072	
megelő l ekezés	3 210 213												3 210 213	6 420 426

	tart alé k										53 695 238	50 696 146	56 821 387	161 212 771
Kiadások összesen		12 915 988	9 755 775	9 705 775	9 705 775	9 705 775	9 705 775	21 515 654	23 515 654	21 551 896	9 705 775	60 401 921	70 434 362	268 620 125
Havi halmazott eltérés		63 269 919	61 663 037	80 361 618	78 804 736	77 247 854	75 690 972	62 324 211	46 957 450	53 809 910	52 253 028	0	0	

”

8. melléklet az 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

”

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások		
	Bevételek	Kiadások
beruházás terv,		2 653 170
Felújítás (zártkert, út felújítás)	0	32 812 709
Összesen	0	2 653 170

”

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

PÉCSUDVARDI Közös Hivatal					
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG					
					(Ft-ban)
BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	(Ft-ban)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
M Ű K Ö D T E T É S					
Önkormányzati működési támogatása	0	0	Személyi jellegű kiadások	46 114 529	41 350 999
Működési célú támogatások ÁHT belül	13 701 559	10 516 150	Munkaadókat terhelő kiadások	6 380 149	5 450 451
Közhatalmi bevételek	0	0	Dologi kiadások	13 522 822	21 487 093
Működési bevételek	0	243 818	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	Elvonások, befizetése	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	Műk.célú tám. ÁHT belülré	0	224 043
Pénzmaradvány	2 925 901	2 925 901	Műk.célú tám. ÁHT kívülré	0	0
központi irányítószervi támogatás	49 390 040	57 045 077	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
	0		Tartalék	0	0
			Központi irányítószervi támogatás	0	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	66 017 500	70 730 946	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	66 017 500	68 512 586
FELHALMOZÁS					

PÉCSUDVARDI Közös Hivatal					
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG					
Felhalmozási bevételek ÁHT belülről	0	0	Beruházás	0	389 977
Felhalmozásra átvett pénzeszköz	0	0	Felújítás	0	1 828 383
Felhalmozási bevételek	0	0	Egyéb felhalmozási kiadás		
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	2 218 360
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	66 017 500	70 730 946	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	66 017 500	70 730 946
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	66 017 500	70 730 946	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	66 017 500	70 730 946

22

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–9. mellékletehöz

- 1.§. Az alaprendelet 2.§ (1), (4), (5) bekezdéseit módosítja a módosult költségvetésre tekintettel.
- 2.§ Módosítja az alaprendelet 1., 2., 3.,4.,5., 7., 8., 9., 11. számú mellékleteit.
3. § Hatályvesztő rendelkezéseket tartalmaz.
- 4.§ Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

