

**Bárdudvarnok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Bárdudvarnok Községi 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. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §**

(1) *A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2023. évi költségvetését*

- a) 956.138.486,- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,*
- b) 956.138.486,- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.*

(2) *A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:*

- a) a működési célú bevételt 325.257.125,- Ft-ban, ebből:*
  - aa) az előző évi költségvetési maradványt 51.996.589,- Ft-ban*
  - ab) önkormányzatok működési támogatásait 139.222.332,- Ft-ban*
  - ac) működési célú támogatásértékű bevételt 17.453.849,- Ft-ban*
  - ad) közhatalmi bevételeket 77.620.000,- Ft-ban*
  - ae) intézményi működési bevételt 31.270.764,- Ft-ban*
  - af) működési célú átvett pénzeszközöket 1.565.000,- Ft-ban*
  - ag) államháztartáson belüli megelőlegezések 6.128.591,- Ft-ban*
- b) a működési célú kiadásokat 325.257.125,- Ft-ban, ebből:*
  - ba) a személyi juttatások kiadásait 90.669.491,- Ft-ban*
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 10.737.410,- Ft-ban*
  - bc) a dologi kiadásokat 195.579.348,- Ft-ban*
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 5.254.500,- Ft-ban*
  - be) a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásait 185.461,- Ft-ban*
  - bf) a helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése 1.642.497,- Ft-ban*
  - bg) a támogatásértékű működési kiadásait 7.360.091,- Ft-ban*
  - bh) működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre 500.000,- Ft-ban*
  - bi) egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre 7.487.900,- Ft-ban*
  - bj) a céltartalékot 1.000.000,- Ft-ban*
  - bk) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 4.840.427,- Ft-ban*
- c) a felhalmozási célú bevételt 630.881.361,- Ft-ban, ebből:*
  - ca) előző évi költségvetési maradványt 104.497.682,- Ft-ban*
  - cb) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 461.346.337,- Ft-ban*
  - cc) ingatlan értékesítése 8.000.000,- Ft-ban*
  - cd) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 57.037.342,- Ft-ban*

- d) *a felhalmozási célú kiadást 630.881.361,- Ft-ban, ebből:*  
da) *intézményi beruházások összegét 347.115.154,- Ft-ban*  
db) *felújítások összegét 277.195.847,- Ft-ban*  
dc) *egyéb felhalmozási célú kiadások 6.570.360,- Ft-ban állapítja meg.*

(3) *Az előző évi költségvetési maradványt - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.*

(4) *A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.”*

## 2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

## 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Előző évi költségvetési maradványa**

		Ft
<b>Működési cél</b>		<b>összeg</b>
Működési célú igénybevétel		51 996 589
Felhalmozási célú igénybevétel		104 497 682
Összesen		156 494 271

”

„4. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat összevont bevételei**

			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>267 131 945</b>	<b>262 166 945</b>	<b>4 965 000</b>
<b>1. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>139 222 332</b>	<b>139 222 332</b>	<b>0</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 844 613	38 844 613	0
Települési önkormányzatok egyéves közveleséi feladatainak támogatás	52 730 041	52 730 041	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 756 923	20 756 923	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 608 456	13 608 456	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 260 571	3 260 571	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 734 760	6 734 760	0
Elszámolásból származó bevételek	3 286 968	3 286 968	0
<b>2. Működési célú támogatásértékű bevétel</b>	<b>17 453 849</b>	<b>17 453 849</b>	<b>0</b>
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	262 500	262 500	0
központi kezelésű előirányzatok	745 800	745 800	0
társadalmobiztosítás pénzügyi alapjai	4 802 069	4 802 069	0
elkülönített állami pénzalaptól	11 084 480	11 084 480	0
helyi önkormányzatok és ktgv.szerveik	360 000	360 000	0
társulástól és ktgv.szerveitől	199 000	199 000	0
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>77 620 000</b>	<b>77 620 000</b>	<b>0</b>
vagyoni típusú adók	10 800 000	10 800 000	0
értékesítési és forgalmi adók	65 000 000	65 000 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	1 820 000	1 820 000	0
<b>4. Működési bevétel</b>	<b>31 270 764</b>	<b>27 870 764</b>	<b>3 400 000</b>
készletértékesítés ellenértéke	500 000	300 000	200 000
szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	800 000	200 000
közvetített szolgáltatások	2 220 000	2 220 000	0
tulajdonosi bevételek	6 700 000	6 700 000	0
ellátási díjak	3 218 045	3 218 045	0

kamatbevétel	32 055	32 055	0
biztosító által fizetett kártérítés	585 875	585 875	0
egyéb működési bevétel	17 014 789	14 014 789	3 000 000
<b>5. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 565 000</b>	<b>0</b>	<b>1 565 000</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	500 000	0	500 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 065 000	0	1 065 000
<b>II. Felhalmozási</b>	<b>526 383 679</b>	<b>526 383 679</b>	<b>0</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</b>	<b>461 346 337</b>	<b>461 346 337</b>	<b>0</b>
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	461 346 337	461 346 337	0
<b>2. Ingatlanok értékesítése</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>0</b>
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>57 037 342</b>	<b>57 037 342</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	23 000 000	23 000 000	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	34 037 342	34 037 342	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>793 515 624</b>	<b>788 550 624</b>	<b>4 965 000</b>
<b>III. Előző évi költségvetési maradvány</b>	<b>156 494 271</b>	<b>156 494 271</b>	<b>0</b>
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	51 996 589	51 996 589	0
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	104 497 682	104 497 682	0
<b>IV. Hitel felvétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
<b>V. Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>6 128 591</b>	<b>6 128 591</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>956 138 486</b>	<b>951 173 486</b>	<b>4 965 000</b>

”

„5. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat összevont kiadásai**

				Ft
		összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>319 416 698</b>	<b>316 016 698</b>	<b>3 400 000</b>
	Személyi juttatások	90 669 491	90 669 491	0
	Munkaadót terhelő járulékok	10 737 410	10 737 410	0
	<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>9 752 478</i>	<i>9 752 478</i>	<i>0</i>
	<i>Táppénz hozzájárulás</i>	<i>292 674</i>	<i>292 674</i>	<i>0</i>
	<i>Személyi jövedelemadó</i>	<i>692 258</i>	<i>692 258</i>	<i>0</i>
	Dologi kiadások	195 579 348	195 579 348	0
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 500	5 254 500	0
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	185 461	185 461	0
	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése	1 642 497	1 642 497	0
	Támogatásértékű működési kiadás	7 360 091	6 760 091	600 000
	<i>közponi költségvetési szervnek</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>600 000</i>
	<i>elkülöntett állami pénzalapok</i>	<i>460 091</i>	<i>460 091</i>	<i>0</i>
	<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>
	<i>társulások és költségvetési szerveik</i>	<i>6 000 000</i>	<i>6 000 000</i>	<i>0</i>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	500 000	0	500 000
	Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	7 487 900	5 187 900	2 300 000
	<i>egyéb civil szervezetek</i>	<i>2 000 000</i>	<i>0</i>	<i>2 000 000</i>
	<i>háztartások</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>300 000</i>
	<i>vállalkozásnak DRV</i>	<i>5 187 900</i>	<i>5 187 900</i>	<i>0</i>
<b>FELHÁLMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>630 881 361</b>	<b>630 881 361</b>	<b>0</b>

	Intézményi beruházások	347 115 154	347 115 154	0
	Felújítások	277 195 847	277 195 847	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 570 360	6 570 360	0
<b>TARTALÉKOK</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
	<b>Céltartalék</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
	Működési célú	1 000 000	1 000 000	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>951 298 059</b>	<b>947 898 059</b>	<b>3 400 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>4 840 427</b>	<b>4 840 427</b>	<b>0</b>
	Hitel törlesztése	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 840 427	4 840 427	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>956 138 486</b>	<b>952 738 486</b>	<b>3 400 000</b>

”

„6. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként**

			Ft
<b>feladat megnevezése</b>	<b>Előirányzat nettó értéke</b>	<b>Előirányzat Áfa értéke</b>	<b>Beruházás összesen</b>
TOP pályázat piac	38 861 587	10 492 628	49 354 215
TOP Bölcsőde	29 475 257	7 958 319	37 433 576
Játszótér kialakítása	1 598 426	431 575	2 030 001
Turisztika	151 653 543	40 946 457	192 600 000
Buszmegálló (telepítés és épület)	2 270 866	613 134	2 884 000
Óvoda fűtés rendszer korszerűsítése	500 000	135 000	635 000
Lipótfá-Bánya kamerarendszer	1 630 113	440 130	2 070 243
Támfal kialakítása	2 000 000	540 000	2 540 000
Faluház parkoló kialakítása	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Urna fal kialakítása	1 574 803	425 197	2 000 000
Szövetkezeti bolt és Rétesező murvás parkoló kialakítása	787 402	212 598	1 000 000
Falubusznak fedett garázs kialakítása	3 937 008	1 062 992	5 000 000
Klíma berendezés	1 000 000	270 000	1 270 000
TOP pályázat piac eszköz	9 845 200	2 658 204	12 503 404
TOP Bölcsőde eszköz	5 187 181	1 393 499	6 580 680
Eszközbeszerzés	4 000 000	1 080 000	5 080 000
Tanyagondnoki busz beszerzésre	10 021 550	2 705 819	12 727 369
Intézményi beruházások	3 981 627	1 075 039	5 056 666
<b>Összesen</b>	<b>273 324 563</b>	<b>73 790 591</b>	<b>347 115 154</b>

”



„8. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Lakosságnak juttatott támogatások**

	Ft
Szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	375 500
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
Köztemetés	361 307
Települési támogatás	4 517 693
<b>Összesen</b>	<b>5 254 500</b>

”

„10. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat bevételei**

			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>265 231 746</b>	<b>260 581 746</b>	<b>4 650 000</b>
<b>1. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>139 222 332</b>	<b>139 222 332</b>	<b>0</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 844 613	38 844 613	0
Települési önkormányzatok egyéves közveleséi feladatainak támogatás	52 730 041	52 730 041	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 756 923	20 756 923	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 608 456	13 608 456	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 260 571	3 260 571	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 734 760	6 734 760	0
Elszámolásból származó bevételek	3 286 968	3 286 968	0
<b>2. Működési célú támogatásértékű bevétel</b>	<b>17 453 849</b>	<b>17 453 849</b>	<b>0</b>
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	262 500	262 500	0
központi kezelésű előirányzatok	745 800	745 800	0
társadalmobiztosítás pénzügyi alapjai	4 802 069	4 802 069	0
elkülönített állami pénzalaptól	11 084 480	11 084 480	0
helyi önkormányzatok és ktgv.szerveik	360 000	360 000	0
társuslástól és ktgv.szerveitől	199 000	199 000	0
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>77 620 000</b>	<b>77 620 000</b>	<b>0</b>
vagyoni típusú adók	10 800 000	10 800 000	0
értékesítési és forgalmi adók	65 000 000	65 000 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	1 820 000	1 820 000	0
<b>4. Működési bevétel</b>	<b>29 685 565</b>	<b>26 285 565</b>	<b>3 400 000</b>
készletértékesítés ellenértéke	500 000	300 000	200 000
szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	800 000	200 000
közvetített szolgáltatások	2 220 000	2 220 000	0
tulajdonosi bevételek	6 700 000	6 700 000	0

ellátási díjak	1 857 901	1 857 901	0
kamatbevétel	22 000	22 000	0
biztosító által fizetett kártérítés	585 875	585 875	0
egyéb működési bevétel	16 799 789	13 799 789	3 000 000
<b>5. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 250 000</b>	<b>0</b>	<b>1 250 000</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	500 000	0	500 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	750 000	0	750 000
<b>II. Felhalmozási</b>	<b>526 383 679</b>	<b>526 383 679</b>	<b>0</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</b>	<b>461 346 337</b>	<b>461 346 337</b>	<b>0</b>
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	461 346 337	461 346 337	0
<b>2. Ingatlanok értékesítése</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>0</b>
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>57 037 342</b>	<b>57 037 342</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	23 000 000	23 000 000	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	34 037 342	34 037 342	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>791 615 425</b>	<b>786 965 425</b>	<b>4 650 000</b>
<b>III. Előző évi költségvetési maradvány</b>	<b>156 411 587</b>	<b>156 411 587</b>	<b>0</b>
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	51 996 589	51 996 589	0
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	104 414 998	104 414 998	0
<b>IV. Hitel felvétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
<b>V. Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>6 128 591</b>	<b>6 128 591</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>954 155 603</b>	<b>949 505 603</b>	<b>4 650 000</b>

”

„11. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat kiadásai**

				Ft
		összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>253 255 520</b>	<b>249 855 520</b>	<b>3 400 000</b>
	Személyi juttatások	51 834 030	51 834 030	0
	Munkaadót terhelő járulékok	6 067 603	6 067 603	0
	<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>5 282 198</i>	<i>5 282 198</i>	<i>0</i>
	<i>Táppénz hozzájárulás</i>	<i>292 674</i>	<i>292 674</i>	<i>0</i>
	<i>Személyi jövedelemadó</i>	<i>492 731</i>	<i>492 731</i>	<i>0</i>
	Dologi kiadások	172 923 438	172 923 438	0
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 500	5 254 500	0
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	185 461	185 461	0
	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése	1 642 497	1 642 497	0
	Támogatásértékű működési kiadás	7 360 091	6 760 091	600 000
	<i>közponi költségvetési szervnek</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>600 000</i>
	<i>elkülöntett állami pénzalapok</i>	<i>460 091</i>	<i>460 091</i>	<i>0</i>
	<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>
	<i>társulások és költségvetési szerveik</i>	<i>6 000 000</i>	<i>6 000 000</i>	<i>0</i>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	500 000	0	500 000
	Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	7 487 900	5 187 900	2 300 000
	<i>egyéb civil szervezetek</i>	<i>2 000 000</i>	<i>0</i>	<i>2 000 000</i>

	<i>háztartások</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>300 000</i>
	<i>vállalkozásnak DRV</i>	<i>5 187 900</i>	<i>5 187 900</i>	<i>0</i>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>625 824 695</b>	<b>625 824 695</b>	<b>0</b>
	Intézményi beruházások	342 058 488	342 058 488	0
	Felújítások	277 195 847	277 195 847	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 570 360	6 570 360	0
<b>TARTALÉKOK</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
	<b>Céltartalék</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
	Működési célú	1 000 000	1 000 000	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>880 080 215</b>	<b>876 680 215</b>	<b>3 400 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>74 075 388</b>	<b>74 075 388</b>	<b>0</b>
	Hitel törlesztése	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 840 427	4 840 427	0
	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	69 234 961	69 234 961	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>954 155 603</b>	<b>950 755 603</b>	<b>3 400 000</b>

”

„12. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

## Bárdudvarnoki Mesepalota Óvoda és Mini Bölcsőde

			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 900 199</b>	<b>1 585 199</b>	<b>315 000</b>
<b>1. Működési bevétel</b>	<b>1 585 199</b>	<b>1 585 199</b>	<b>0</b>
ellátási díjak	1 360 144	1 360 144	0
kamatbevétel	10 055	10 055	0
egyéb működési bevétel	215 000	215 000	0
<b>2. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>315 000</b>	<b>0</b>	<b>315 000</b>
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	315 000	0	315 000
<b>II. Felhalmozási</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 900 199</b>	<b>1 585 199</b>	<b>315 000</b>
<b>III. Előző évi költségvetési maradvány</b>	<b>82 684</b>	<b>82 684</b>	<b>0</b>
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	82 684	82 684	0
<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>69 234 961</b>	<b>69 234 961</b>	<b>0</b>
Központi, irányító szervi támogatás	69 234 961	69 234 961	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>71 217 844</b>	<b>70 902 844</b>	<b>315 000</b>
			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>66 161 178</b>	<b>66 161 178</b>	<b>0</b>
Személyi juttatások	38 835 461	38 835 461	0

Munkaadót terhelő járulékok	4 669 807	4 669 807	0
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>4 470 280</i>	<i>4 470 280</i>	<i>0</i>
<i>Személyi jövedelemadó</i>	<i>199 527</i>	<i>199 527</i>	<i>0</i>
Dologi kiadások	22 655 910	22 655 910	0
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>5 056 666</b>	<b>5 056 666</b>	<b>0</b>
Intézményi beruházások	5 056 666	5 056 666	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>71 217 844</b>	<b>71 217 844</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>71 217 844</b>	<b>71 217 844</b>	<b>0</b>

”

„15. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

	Ft				
<b>Saját bevételek</b>	<b>2023</b>				
a helyi adóból származó bevétel,	75 800 000				
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	1 000 000				
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	6 700 000				
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	8 000 000				
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	1 820 000				
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0				
<b>Összesen:</b>	<b>93 320 000</b>				
					Ft
<b>Adósságot keletkeztető ügyletek</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

”



„16. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat költségvetési mérlege**

			Ft
<b>BEVÉTELEK</b>		<b>KIADÁSOK</b>	
<b>Megnevezés</b>		<b>Megnevezés</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
<b>Pénzforgalmi bevételek</b>	<b>793 515 624</b>	<b>Pénzforgalmi kiadások</b>	<b>950 298 059</b>
<b>Működési célú</b>	<b>267 131 945</b>	<b>Működési célú</b>	<b>319 416 698</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	139 222 332	Személyi jellegű kiadások	90 669 491
Működési célú támogatásértékű bevétel	17 453 849	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 737 410
Közhatalmi bevételek	77 620 000	Dologi kiadások	195 579 348
Intézményi működési bevétel	31 270 764	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 500
Működési célú átvett pénzeszközök	1 565 000	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	185 461
		A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése	1 642 497
		Támogatásértékű működési kiadás	7 360 091
		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	500 000
		Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	7 487 900
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>526 383 679</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>630 881 361</b>
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	461 346 337	Intézményi beruházások	347 115 154
Ingatlanok értékesítése	8 000 000	Felújítások	277 195 847
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	57 037 342	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 570 360
		<b>Pénzforgalmi nélküli kiadások</b>	<b>5 840 427</b>
		Működési célú céltartalék	1 000 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 840 427
		<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY</b>	<b>162 622 862</b>

		Működési hiány	58 125 180
		Felhalmozási hiány	104 497 682
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)</b>	<b>793 515 624</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>956 138 486</b>
<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>			
<b>Belső forrásból</b>	<b>156 494 271</b>	<b>Hitel törlesztése</b>	<b>0</b>
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	51 996 589	Működési célú hitel törlesztése	0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	104 497 682	Felhalmozási célú hitel törlesztése	0
<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>0</b>	<b>A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA</b>	<b>0</b>
Működési célú hitelfelvétel	0	Működési hiány	0
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	Felhalmozási hiány	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 128 591		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>956 138 486</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>956 138 486</b>
Működési célú bevételek összesen	325 257 125	Működési célú kiadások összesen	325 257 125
Felhalmozási célú bevételek összesen	630 881 361	Felhalmozási célú kiadások összesen	630 881 361

”

„19. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

### Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
													Ft
<b>BEVÉTELEK</b>													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA I	12 841 967	8 561 311	8 561 311	8 561 311	9 308 437	9 308 437	9 308 437	9 308 437	13 207 832	13 207 832	13 207 832	23 839 188	139 222 332
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	1 127 080	1 127 081	1 127 081	1 127 081	2 080 282	2 080 283	2 080 282	2 080 283	2 544 282	2 080 114	0	0	17 453 849
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	10 000	100 000	31 110 000	40 000	10 000	10 000	10 000	100 000	46 110 000	100 000	10 000	10 000	77 620 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2 636 201	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 636 202	2 272 543	31 270 764
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	66 666	66 667	66 667	66 667	381 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	516 664	1 565 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	461 346 337	0	0	461 346 337
INGATLAN ÉRTÉKESÍTÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000 000	0	0	8 000 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57 037 342	0	0	57 037 342
KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	156 494 271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156 494 271
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 128 591	6 128 591
<b>Összesen:</b>	<b>173 176 185</b>	<b>12 491 261</b>	<b>43 501 261</b>	<b>12 431 261</b>	<b>14 416 588</b>	<b>14 101 589</b>	<b>14 101 588</b>	<b>14 191 589</b>	<b>64 564 983</b>	<b>544 474 494</b>	<b>15 920 701</b>	<b>32 766 986</b>	<b>956 138 486</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	21 898 888	21 898 888	21 898 888	21 898 888	24 364 770	24 364 771	24 364 770	24 364 771	33 492 600	33 492 600	33 492 600	34 884 264	320 416 698
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	627 911 660	0	2 969 701	630 881 361

ÁLLAMHÁZTA RTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGE ZÉSEK VISSZAFIZETÉ SE	4 255 932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	584 495	4 840 427
<b>Összesen:</b>	<b>26 154 820</b>	<b>21 898 888</b>	<b>21 898 888</b>	<b>21 898 888</b>	<b>24 364 770</b>	<b>24 364 771</b>	<b>24 364 770</b>	<b>24 364 771</b>	<b>33 492 600</b>	<b>661 404 260</b>	<b>33 492 600</b>	<b>38 438 460</b>	<b>956 138 486</b>

”

### Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésének megfelelően a képviselő-testület az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (2024. március 20.), december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosítás okai, az utolsó költségvetés módosítás követően felmerült átcsoportosítások, valamint, hogy a többletbevételek is átvezetésre kerüljenek a költségvetési rendeleten. E törvényi hivatkozást betartva került a mostani, 2023. évi költségvetési rendeletmódosítás előkészítésre. Az előterjesztésben megtalálható az önkormányzatok, intézmények év közben elfogadott módosításai is, mely a módosítások nyomon követését biztosítja, valamint tájékoztató jelleggel az önkormányzatok/intézmények 2023. éves kiadásait.