**Legyesbénye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Legyesbénye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Legyesbénye Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. január 1. és 2023. június 30. között pótelőirányzatként biztosított állami támogatások, átvett pénzeszközök, valamint saját bevételek előirányzatának növelése miatt a 2023. évi költségvetési rendelet költségvetési bevételét 74 651 405,-Ft-tal valamint a költségvetési kiadást 74 651 405,-Ft-tal módosítja a 2. §-ban foglaltak szerint.

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:)*

„*a)* 265 824 274 Ft költségvetési bevétellel

*b)* 336 833 427 Ft költségvetési kiadással”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:)*

„*g)* ) a bevételek és kiadások főösszegét 341 893 720 Ft-ban állapítja meg.”

**3. §**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § j) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)*

„*j)* Az Önkormányzat a kiadások között 13 198 388 Ft tartalékot állapít meg.”

**4. §**

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

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

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

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

**5. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

 Lengyelné Bús Zita Barta Csilla

 polgármester jegyző

Záradék:

2023. augusztus 25. napján kihirdetve.

 Barta Csilla

 jegyző

*1. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*1. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

| **2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA** |
| --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B E V É T E L E K** |
| ***1. sz. táblázat*** |  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi** |
| **Eredeti****előirányzat** | **1. sz. módosítás** | **2. sz. módosítás** | **3. sz. módosítás** | **4. sz. módosítás** | **5. sz. módosítás** | **6. sz. módosítás** | **Módosítások összesen** | **1.számú módosítás utáni előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** | **J=(D+…+I)** | **K=(C+J)** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **126 507 365** | **14 450 475** |  |  |  |  |  | **14 450 475** | **140 957 840** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 34 722 561 |  |  |  |  |  |  |  | 34 722 561 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 38 803 030 | 4 777 604 |  |  |  |  |  | 4 777 604 | 43 580 634 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 49 775 137 | 1 381 905 |  |  |  |  |  | 1 381 905 | 51 157 042 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 206 637 | 1 119 930 |  |  |  |  |  | 1 119 930 | 4 326 567 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  | 5 088 285 |  |  |  |  |  | 5 088 285 | 5 088 285 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek |  | 2 082 751 |  |  |  |  |  | 2 082 751 | 2 082 751 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | 40 265 374 | 21 200 930 |  |  |  |  |  | **21 200 930** | **61 466 304** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 40 265 374 | 21 200 930 |  |  |  |  |  | 21 200 930 | 61 466 304 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** |  | 39 000 000 |  |  |  |  |  | **39 000 000** | **39 000 000** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  | 39 000 000 |  |  |  |  |  | 39 000 000 | 39 000 000 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | 11 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | **11 200 000** |
| 4.1. | Építményadó | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. | Iparűzési adó | 10 000 000 |  |  |  |  |  |  |  | 10 000 000 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 000 000 |  |  |  |  |  |  |  | 1 000 000 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)** | **13 200 130** |  |  |  |  |  |  |  | **13 200 130** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 1 900 000 |  |  |  |  |  |  |  | 1 900 000 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 3 500 000 |  |  |  |  |  |  |  | 3 500 000 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak | 5 000 000 |  |  |  |  |  |  |  | 5 000 000 |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 500 000 |  |  |  |  |  |  |  | 2 500 000 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 130 |  |  |  |  |  |  |  | 130 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 100 000 |  |  |  |  |  |  |  | 100 000 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **191 172 869** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **265 824 274** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **70 769 446** |  |  |  |  |  |  |  | **70 769 446** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 70 769 446 |  |  |  |  |  |  |  | 70 769 446 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **5 300 000** |  |  |  |  |  |  |  | **5 300 000** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 5 300 000 |  |  |  |  |  |  |  | 5 300 000 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13.3. | Lejötött betétek megszüntetése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **15.** | **Váltóbevételek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **16.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **17.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)** | **76 069 446** |  |  |  |  |  |  |  | **76 069 446** |
| **18.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **267 242 315** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **341 893 720** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
| ***2. sz. táblázat*** |  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcím** | **2023. évi** |
| **Eredeti****előirányzat** | **1. sz. módosítás** | **2. sz. módosítás** | **3. sz. módosítás** | **4. sz. módosítás** | **5. sz. módosítás** | **6. sz. módosítás** | **Módosítások összesen** | **1.számú módosítás utáni előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** | **J=(D+…+I)** | **K=(C+J)** |
| **1.** | Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.+1.18.) | **261 420 022** | **-5 182 460** |  |  |  |  |  | **-5 182 460** | **256 237 562** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 91 455 614 | 11 482 491 |  |  |  |  |  | 11 482 491 | 102 938 105 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 877 699 |  |  |  |  |  |  |  | 10 877 699 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 86 502 000 | 9 171 000 |  |  |  |  |  | 9 171 000 | 95 673 000 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 500 000 |  |  |  |  |  |  |  | 21 500 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 51 084 709 | -25 835 951 |  |  |  |  |  | -25 835 951 | 25 248 758 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  | 3 390 195 |  |  |  |  |  | 3 390 195 | 3 390 195 |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 6 560 175 |  |  |  |  |  |  |  | 6 560 175 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 200 000 | 1 900 000 |  |  |  |  |  | 1 900 000 | 2 100 000 |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.18. | Tartalékok | 44 324 534 | -31 126 146 |  |  |  |  |  | -31 126 146 | 13 198 388 |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | **762 000** | **79 833 865** |  |  |  |  |  | **79 833 865** | **80 595 865** |
| 2.1. | Beruházások | 762 000 | 39 205 000 |  |  |  |  |  | 39 205 000 | 39 967 000 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások |  | 40 617 787 |  |  |  |  |  | 40 617 787 | 40 617 787 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 11 078 |  |  |  |  |  | 11 078 | 11 078 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **262 182 022** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **336 833 427** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)** | **5 060 293** |  |  |  |  |  |  |  | **5 060 293** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 060 293 |  |  |  |  |  |  |  | 5 060 293 |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9.** | **Váltókiadások** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **5 060 293** |  |  |  |  |  |  |  | **5 060 293** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **267 242 315** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **341 893 720** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
| ***3. sz. táblázat*** |  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)** | **-71 009 153** |  |  |  |  |  |  |  | **-71 009 153** |
| **2.** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)****(+/-)** | **71 009 153** |  |  |  |  |  |  |  | **71 009 153** |

”

*2. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*2. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása****(Önkormányzati szinten)** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** |  |  |  | **Kiadások** |  |  |  |
| **Megnevezés** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **Halmozott módosítás** **2023.06.30**-**ig** | **2023.06.30** **Módisítás után** | **Megnevezés** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **Halmozott** **módosítás** **2023.06.30**-**ig** | **2023.06.30****Módisítás után** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E=C±D** | **F** | **G** | **H** | **I=G±H** |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai | 126 507 365 | 14 450 475 | 140 957 840 | Személyi juttatások | 91 455 614 | 11 482 491 | 102 938 105 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 40 265 374 | 21 200 930 | 61 466 304 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 877 699 |  | 10 877 699 |
| 3. | 2.-ból EU-s támogatás |  |  |  | Dologi kiadások | 86 502 000 | 9 171 000 | 95 673 000 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 11 200 000 |  | 11 200 000 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 500 000 |  | 21 500 000 |
| 5. | Működési bevételek | 13 200 130 |  | 13 200 130 | Egyéb működési célú kiadások | 51 084 709 | -25 835 951 | 25 248 758 |
| 6. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  | Tartalékok |  | -31 126 146 | -31 126 146 |
| 7. | 6.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | **Költségvetési bevételek** **összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)** | **191 172 869** | **35 651 405** | **226 824 274** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)** | **261 420 022** | **-5 182 460** | **256 237 562** |
| 14. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | *76 069 446* |  | *76 069 446* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 70 769 446 |  | 70 769 446 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 16. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 17. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 18. | Megelőlegezés | 5 300 000 |  | 5 300 000 | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| 19. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.) |  |  |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 20. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 21. | Egyéb |  |  |  | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |  |  |
| 22. | Váltóbevételek |  |  |  | Váltókiadások |  |  |  |
| 23. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |  |  | Megelőlegezés visszafizetése | 5 060 293 |  | 5 060 293 |
| **24.** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)** | **76 069 446** |  | **76 069 446** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)** | **5 060 293** |  | **5 060 293** |
| **25.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)** | **267 242 315** | **35 651 405** | **302 893 720** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)** | **266 480 315** | **-5 182 460** | **261 297 855** |
| **26.** | **Költségvetési hiány:** | **70 247 153** | **-** | **29 413 288** | **Költségvetési többlet:** | **-** | **40 833 865** | **-** |
| **27.** | **Bruttó hiány:** | **-** | **-** | **-** | **Bruttó többlet:** | **762 000** | **40 833 865** | **41 595 865** |

”

*3. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*3. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása****(Önkormányzati szinten)** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** |  |  |  | **Kiadások** |  |  |  |
| **Megnevezés** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **Halmozott** **módosítás** **2023.06.30**-**ig** | **2023.06.30** **Módisítás után** | **Megnevezés** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **Halmozott** **módosítás** **2023.06.30**-**ig** | **2023. .06.30****Módisítás után** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E=C±D** | **F** | **G** | **H** | **I=G±H** |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |  |  | Beruházások | 762 000 | 39 205 000 | 39 967 000 |
| 2. | 1.-ből EU-s támogatás |  |  |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 3. | Felhalmozási bevételek |  |  |  | Felújítások |  | 40 617 787 | 40 617 787 |
| 4. | Felhalmozási célú átvett pénz- eszközök átvétele |  |  |  | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 5. | 4.-ből EU-s támogatás(közvetlen) |  |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  | 39 000 000 | 39 000 000 |  |  |  |  |
| 7. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  | Tartalékok |  |  |  |
| **12.** | **Költségvetési bevételek** **összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)** |  | **39 000 000** | **39 000 000** | **Költségvetési****kiadások összesen:** **(1.+3.+5.+...+11.)** | **762 000** | **79 822 787** | **80 584 787** |
| 13. | *Hiány belső finanszírozás* *bevételei ( 14+…+18)* |  |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| 14. | Költségvetési maradvány génybevétele |  |  |  | Hitelek törlesztése |  |  |  |
| 15. | Vállalkozási maradványigénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 16. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelektörlesztése |  |  |  |
| 17. | Értékpapír értékesítése |  |  |  | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 19. | *Hiány külső finanszírozásának* *bevételei (20+…+24 )* |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| 20. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. | Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |
| **25.** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen** **(13.+19.)** |  |  |  | **Felhalmozási célú** **finanszírozási****kiadások összesen****(13.+...+24.)** |  |  |  |
| **26.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** |  | **39 000 000** | **39 000 000** | **KIADÁSOK** **ÖSSZESEN (12+25)** | **762 000** | **79 822 787** | **80 584 787** |
| **27.** | **Költségvetési hiány:** | **762 000** | **40 822 787** | **41 584 787** | **Költségvetési többlet:** | **-** | **-** | **-** |
| **28.** | **Bruttó hiány:** | **762 000** | **40 822 787** | **41 584 787** | **Bruttó többlet:** | **-** | **-** | **-** |

”

*4. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*7. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

| **Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként** |
| --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2022. XII. 31-ig** | **2023. évi** **eredeti előirányzat** | **Eddigi módosítások összege 2023-ban** | **1.sz. módosítás** | **Módosítások összesen 2023.06.30.ig** | **1 számú módosítás utáni előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H=(F+G)** | **I=(E+H)** |
| Önkormányzati beruházások KEHOP szennyívzpályázat) |  | 2023 |  | 381 000 |  | 39 000 000 | 39 000 000 | 39 381 000 |
| Óvodába, székek, nyomtató |  | 2023 |  | 381 000 |  | 205 000 | 205 000 | 586 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  | **762 000** |  |  | **39 205 000** | **39 967 000** |

”

*5. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*8. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

| **Felújítási kiadások előirányzatának módosítása felújításonként** |
| --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Felújítás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2022. XII. 31-ig** | **2023. évi****eredeti előirányzat** | **Eddigi módosítások összege 2023-ban** | **1.sz. módosítás** | **Módosítás 2023.06.30-ig** | **1.sz módosítás utáni előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H=(F+G)** | **I=(E+H)** |
| TOP energetika Múzeum |  | 2023 |  |  |  | 40 617 787 | 40 617 787 | 40 617 787 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  |  |  |  | **40 617 787** | **40 617 787** |

”

*6. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*10. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

| **Megnevezés** | **Legyesbénye Község Önkormányzata** | **'01** |
| --- | --- | --- |
| **Feladat megnevezése** | **Összes bevétel, kiadás módosítása** | **01** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Száma** | **Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése** | **Eredeti****előirányzat** | **1. sz. módosítás** | **2. sz. módosítás** | **3. sz. módosítás** | **4. sz. módosítás** | **5. sz. módosítás** | **6. sz. módosítás** | **Módosítások összesen** | **1.számú módosítás utáni előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** | **J=(D+…+I)** | **K=(C+J)** |
| **Bevételek** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **126 507 365** | **14 450 475** |  |  |  |  |  | **14 450 475** | **140 957 840** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 34 722 561 |  |  |  |  |  |  |  | 34 722 561 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 38 803 030 | 4 777 604 |  |  |  |  |  | 4 777 604 | 43 580 634 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 49 775 137 | 1 381 905 |  |  |  |  |  | 1 381 905 | 51 157 042 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 206 637 | 1 119 930 |  |  |  |  |  | 1 119 930 | 4 326 567 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  | 5 088 285 |  |  |  |  |  | 5 088 285 | 5 088 285 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek |  | 2 082 751 |  |  |  |  |  | 2 082 751 | 2 082 751 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | **40 265 374** | **21 200 930** |  |  |  |  |  | **21 200 930** | **61 466 304** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 40 265 374 | 21 200 930 |  |  |  |  |  | 21 200 930 | 61 466 304 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** |  | **39 000 000** |  |  |  |  |  | **39 000 000** | **39 000 000** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  | 39 000 000 |  |  |  |  |  | 39 000 000 | 39 000 000 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | **11 200 000** |  |  |  |  |  |  |  | **11 200 000** |
| 4.1. | Egyéb közhatalmi bevétel | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. | Iparűzési adó | 10 000 000 |  |  |  |  |  |  |  | 10 000 000 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 000 000 |  |  |  |  |  |  |  | 1 000 000 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)** | **2 400 130** |  |  |  |  |  |  |  | **2 400 130** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 1 900 000 |  |  |  |  |  |  |  | 1 900 000 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek | 130 |  |  |  |  |  |  |  | 130 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 100 000 |  |  |  |  |  |  |  | 100 000 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **180 372 869** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **255 024 274** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **70 769 446** |  |  |  |  |  |  |  | **70 769 446** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 70 769 446 |  |  |  |  |  |  |  | 70 769 446 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **5 300 000** |  |  |  |  |  |  |  | **5 300 000** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 5 300 000 |  |  |  |  |  |  |  | 5 300 000 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13.3. | Lejötött betétek megszüntetése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **15.** | **Váltóbevételek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **16.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **17.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)** | **76 069 446** |  |  |  |  |  |  |  | **76 069 446** |
| **18.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **256 442 315** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **331 093 720** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Kiadások** |
| **1.** | Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5+1.18.) | **182 152 896** | **-4 977 460** |  |  |  |  |  | **-4 977 460** | **177 175 436** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 45 259 042 | 11 482 491 |  |  |  |  |  | 11 482 491 | 56 741 533 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 872 145 |  |  |  |  |  |  |  | 4 872 145 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 59 437 000 | 9 376 000 |  |  |  |  |  | 9 376 000 | 68 813 000 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 500 000 |  |  |  |  |  |  |  | 21 500 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 51 084 709 | -25 835 951 |  |  |  |  |  | -25 835 951 | 25 248 758 |
| 1.6. | az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  | 3 390 195 |  |  |  |  |  | 3 390 195 | 3 390 195 |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 6 560 175 |  |  |  |  |  |  |  | 6 560 175 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 200 000 | 1 900 000 |  |  |  |  |  | 1 900 000 | 2 100 000 |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.18. | Tartalékok | 44 324 534 | -31 126 146 |  |  |  |  |  | -31 126 146 | 13 198 388 |
| 1.19. | az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | **381 000** | **79 628 865** |  |  |  |  |  | **79 628 865** | **80 009 865** |
| 2.1. | Beruházások | 381 000 | 39 000 000 |  |  |  |  |  | 39 000 000 | 39 381 000 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások |  | 40 617 787 |  |  |  |  |  | 40 617 787 | 40 617 787 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 11 078 |  |  |  |  |  | 11 078 | 11 078 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **182 533 896** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **257 185 301** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.4. | Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)** | **73 908 419** |  |  |  |  |  |  |  | **73 908 419** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 060 293 |  |  |  |  |  |  |  | 5 060 293 |
| 6.3. | Központi, irányító szervi támogatás | 68 848 126 |  |  |  |  |  |  |  | 68 848 126 |
| 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9.** | **Váltókiadások** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **73 908 419** |  |  |  |  |  |  |  | **73 908 419** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **256 442 315** | **74 651 405** |  |  |  |  |  | **74 651 405** | **331 093 720** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

”

*7. melléklet a 13/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez*

„*11. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez*

| **Költségvetési szerv megnevezése** | **Legyesbényei Óvoda és Konyha** | **03** |
| --- | --- | --- |
| **Feladat megnevezése** | **Összes bevétel, kiadás** | **01** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **Eredeti****előirányzat** | **1. sz. módosítás** | **2. sz. módosítás** | **3. sz. módosítás** | **4. sz. módosítás** | **5. sz. módosítás** | **6. sz. módosítás** | **Módosítások****összesen** | **1.számú módosítás utáni előirányzat** |
|
|
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** | **J=(D+…+I)** | **K=(C+J)** |
| **Bevételek** |
| **1.** | **Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)** | **10 800 000** |  |  |  |  |  |  |  | **10 800 000** |
| 1.1. | Készletértékesítés ellenértéke |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | Szolgáltatások ellenértéke |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 3 500 000 |  |  |  |  |  |  |  | **3 500 000** |
| 1.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.5. | Ellátási díjak | 5 000 000 |  |  |  |  |  |  |  | **5 000 000** |
| 1.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 300 000 |  |  |  |  |  |  |  | **2 300 000** |
| 1.7. | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.8. | Kamatbevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.11. | Egyéb működési bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4. | 2.3-ból EU támogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **Közhatalmi bevételek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+…+4.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. | 4.3.-ból EU-s támogatás |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | **Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | **Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)** | **10 800 000** |  |  |  |  |  |  |  | **10 800 000** |
| **9.** | **Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)** | **68 848 126** |  |  |  |  |  |  |  | **68 848 126** |
| 9.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.3. | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 68 848 126 |  |  |  |  |  |  |  | **68 848 126** |
| **10.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)** | **79 648 126** |  |  |  |  |  |  |  | **79 648 126** |
| **Kiadások** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **79 267 126** | **-205 000** |  |  |  |  |  | **-205 000** | **79 062 126** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 46 196 572 |  |  |  |  |  |  |  | 46 196 572 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 005 554 |  |  |  |  |  |  |  | 6 005 554 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 27 065 000 | -205 000 |  |  |  |  |  | -205 000 | 26 860 000 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)** | **381 000** | **205 000** |  |  |  |  |  | **205 000** | **586 000** |
| 2.1. | Beruházások | 381 000 | 205 000 |  |  |  |  |  | 205 000 | 586 000 |
| 2.2. | Felújítások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **Finanszírozási kiadások** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **79 648 126** |  |  |  |  |  |  |  | **79 648 126** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

”

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja értelmében a helyi önkormányzat feladata az önkormányzat költségvetésének meghatározása.

A költségvetés összeállításával kapcsolatos részletes szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) állapítja meg, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény határozza meg.

Az Áht. 5. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét és költségvetési kiadások előirányzott összegét a helyi önkormányzat költségvetési rendeletben határozza meg.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának szabályai szerint a költségvetés az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzatait tartalmazza működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a források és a feladatmegvalósításra felhasználható kiadási előirányzatok számszerűsítésével.