

**Filkeháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Filkeháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 81) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Filkeháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2018. (III.13.) önkormányzati rendeletének 2. melléklet 1. a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság vélemények kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) 132.227.661 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
- b) 132.227.661 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- „d) a bevételek és kiadások összességét 132.227.661 Ft-ban állapítja meg.”

**2. §**

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

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.


(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

**3. §**

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

**4. §**

Rendelkezéseit 2023. december 31. napjával kell alkalmazni.

  
Szedlák Flórián  
polgármester



  
Csató Szabolcs  
jegyző

**Záradék:** Ez a rendelet 2024. március 20.-án kihirdetve.



  
Csató Szabolcs  
jegyző

„1. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
<b>B E V É T E L E K</b>				
				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>35 293 411</b>	<b>913 885</b>	<b>36 207 296</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 491 032		16 491 032
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 587 000		2 587 000
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	235 980	-39 900	196 080
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		933 130	933 130
8	Elszámolásból származó bevételek		20 655	20 655
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	<i>21 584 012</i>	<i>913 885</i>	<i>22 497 897</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 709 399		13 709 399
15	14-ből EU-s támogatás			
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>67 357 804</b>	<b>3 000 000</b>	<b>70 357 804</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT				
1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL				
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	67 357 804	3 000 000	70 357 804
22	21-ből EU-s támogatás			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>720 000</b>		<b>720 000</b>
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	200 000		200 000
26	Iparüzési adó	300 000		300 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	20 000		20 000
30	Kommunális adó	200 000		200 000
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000		1 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>103 372 215</b>	<b>3 913 885</b>	<b>107 286 100</b>
<b>60</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
<b>64</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>69</b>	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	<b>23 866 515</b>	<b>230 043</b>	<b>24 096 558</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 866 515	230 043	24 096 558
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		<b>845 003</b>	<b>845 003</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		845 003	845 003
75	Lekötött betétek megszüntetése			
<b>76</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>81</b>	<b>Váltóbevételek</b>			
<b>82</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>83</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	<b>23 866 515</b>	<b>1 075 046</b>	<b>24 941 561</b>
<b>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>127 238 730</b>	<b>4 988 931</b>	<b>132 227 661</b>
<b>K I A D Á S O K</b>				
				<i>Forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>38 789 047</b>	<b>1 125 838</b>	<b>39 914 885</b>
2	Személyi juttatások	18 326 968	765 910	19 092 878
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 785 446	33 408	1 818 854
4	Dologi kiadások	13 041 150	317 480	13 358 630
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 587 000		2 587 000
6	Egyéb működési célú kiadások	3 048 483	9 040	3 057 523
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		9 040	9 040
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK</b>				
<b>ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	3 048 483		3 048 483
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívrre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívrre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívrre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>87 586 323</b>	<b>3 018 090</b>	<b>90 604 413</b>
23	Beruházások		3 618 090	3 618 090
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	87 586 323	-600 000	86 986 323
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívrre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívrre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívrre			
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>126 375 370</b>	<b>4 143 928</b>	<b>130 519 298</b>

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK</b>				
<b>ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVIONT MÉRLEGE</b>				
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>863 360</b>	<b>845 003</b>	<b>1 708 363</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	863 360	845 003	1 708 363
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
60	<b>Váltókiadások</b>			
61	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>863 360</b>	<b>845 003</b>	<b>1 708 363</b>
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>127 238 730</b>	<b>4 988 931</b>	<b>132 227 661</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
			<i>Forintban</i>	
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)</b>	<b>-23 003 155</b>	<b>-230 043</b>	<b>-23 233 198</b>
<b>2</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)</b>	<b>23 003 155</b>	<b>230 043</b>	<b>23 233 198</b>

”

„2. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
<b>B E V É T E L E K</b>				
				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>35 293 411</b>	<b>913 885</b>	<b>36 207 296</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 491 032		16 491 032
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 587 000		2 587 000
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	235 980	-39 900	196 080
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		933 130	933 130
8	Elszámolásból származó bevételek		20 655	20 655
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>21 584 012</i>	<i>913 885</i>	<i>22 497 897</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 709 399		13 709 399
15	14-ből EU-s támogatás			
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>67 357 804</b>	<b>3 000 000</b>	<b>70 357 804</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	67 357 804	3 000 000	70 357 804
22	21-ből EU-s támogatás			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>720 000</b>		<b>720 000</b>
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	200 000		200 000
26	Iparüzési adó	300 000		300 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	20 000		20 000
30	Kommunális adó	200 000		200 000
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000		1 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>103 372 215</b>	<b>3 913 885</b>	<b>107 286 100</b>
<b>60</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
<b>64</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>69</b>	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	<b>23 866 515</b>	<b>230 043</b>	<b>24 096 558</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 866 515	230 043	24 096 558
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		<b>845 003</b>	<b>845 003</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		845 003	845 003
75	Lekötött betétek megszüntetése			
<b>76</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>81</b>	<b>Váltóbevételek</b>			
<b>82</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>83</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	<b>23 866 515</b>	<b>1 075 046</b>	<b>24 941 561</b>
<b>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>127 238 730</b>	<b>4 988 931</b>	<b>132 227 661</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>38 789 047</b>	<b>1 125 838</b>	<b>39 914 885</b>
2	Személyi juttatások	18 326 968	765 910	19 092 878
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 785 446	33 408	1 818 854
4	Dologi kiadások	13 041 150	317 480	13 358 630
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 587 000		2 587 000
6	Egyéb működési célú kiadások	3 048 483	9 040	3 057 523
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		9 040	9 040
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 048 483		3 048 483
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>87 586 323</b>	<b>3 018 090</b>	<b>90 604 413</b>
23	Beruházások		3 618 090	3 618 090
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	87 586 323	-600 000	86 986 323
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>126 375 370</b>	<b>4 143 928</b>	<b>130 519 298</b>

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>			
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>			
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>			
<b>37</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>		
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
<b>41</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>		
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
44	Kincstárjegyek beváltása		
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
46	Belföldi kötvények beváltása		
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
<b>48</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>863 360</b>	<b>845 003</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	863 360	845 003
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
52	Pénzügyi lízing kiadásai		
<b>53</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>		
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
56	Külföldi értékpapírok beváltása		
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
<b>59</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>		
<b>60</b>	<b>Váltókiadások</b>		
<b>61</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>863 360</b>	<b>845 003</b>
<b>62</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>127 238 730</b>	<b>4 988 931</b>
			<b>132 227 661</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>			

<b>FILKEHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</b>				
<b>1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL</b>				
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE</b>				
				<i>Forintban</i>
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)</b>	<b>-23 003 155</b>	<b>-230 043</b>	<b>-23 233 198</b>
<b>2</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)</b>	<b>23 003 155</b>	<b>230 043</b>	<b>23 233 198</b>

”

3. melléklet a 3/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)								
So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	Össze s módo sítás	Módo sított előírá nyzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	Össze s módo sítás	Módo sított előírá nyzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 293 411	913 885	36 207 296	Személyi juttatások	18 326 968	765 910	19 092 878
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 785 446	33 408	1 818 854
3	Közhatalmi bevételek	720 000		720 000	Dologi kiadások	13 041 150	317 480	13 358 630
4	Működési bevételek	1 000		1 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 587 000		2 587 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	3 048 483	9 040	3 057 523
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9					Az 5.-ből -Tartalékok			
10								
11								
12								
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)</b>	<b>36 014 411</b>	<b>913 885</b>	<b>36 928 296</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)</b>	<b>38 789 047</b>	<b>1 125 838</b>	<b>39 914 885</b>
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	23 866 515	230 043	24 096 558	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			

15	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 866 515	230 043	24 096 558	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		845 003	845 003	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		845 003	845 003	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
24	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)</b>	<b>23 866 515</b>	<b>1 075 046</b>	<b>24 941 561</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)</b>			
25	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>59 880 926</b>	<b>1 988 931</b>	<b>61 869 857</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>38 789 047</b>	<b>1 125 838</b>	<b>39 914 885</b>
26	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>2 774 636</b>		<b>2 986 589</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
27	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>21 091 879</b>		<b>21 954 972</b>

”

„4. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)								
S o r - s z á m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	Összes módos ítás	Módos ított előírá nyzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	Összes módos ítás	Módos ított előírá nyzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	67 357 804	3 000 000	70 357 804	Beruházások		3 618 090	3 618 090
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások	87 586 323	-600 000	86 986 323
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
1	<b>Költségvetési</b>	<b>67</b>	<b>3 000</b>	<b>70 357</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>87 586</b>	<b>3 018</b>	<b>90 604</b>
2	<b>bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>	<b>357 804</b>	<b>000</b>	<b>804</b>	<b>összesen: (1+3+5+...+11)</b>	<b>323</b>	<b>090</b>	<b>413</b>
1	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
1	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			

1 5	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
1 6	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
1 7	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
1 8	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
1 9	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
2 0	Hosszú lejáratú hitelek, kölsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
2 1	Likviditási célú hitelek, kölsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	863 360	845 003	1 708 363
2 2	Rövid lejáratú hitelek, kölsönök felvétele							
2 3	Értékpapírok kibocsátása							
2 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
2 5	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)</b>				<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)</b>	<b>863 360</b>	<b>845 003</b>	<b>1 708 363</b>
2 6	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>67 357 804</b>	<b>3 000 000</b>	<b>70 357 804</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>88 449 683</b>	<b>3 863 093</b>	<b>92 312 776</b>
2 7	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>20 228 519</b>		<b>20 246 609</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
2 8	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>21 091 879</b>		<b>21 954 972</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>

### Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. (4) bekezdése alapján a képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletet.

Törvényi kötelezettségnek eleget téve, az alábbiakban terjesztjük elő a 2023. évi költségvetési rendelet módosítását.

Jelen rendelet-tervezet a költségvetési rendelet módosítása óta eltelt időszak változásait, elsősorban az államháztartáson belüli támogatások változásaiból, képviselő-testületi döntésekből eredő módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetéseit tartalmazza.