**Előterjesztés**

***az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítására***

Készítette: Angyalné Sipőcz Elvira gazdálkodási előadó

Előterjesztő: Timár Gábor polgármester

Az önkormányzat a 2023. évi költségvetését a 5/2023. (II.16.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A jóváhagyott rendelet szerint információt szolgáltatott az államháztartás mérlegrendszerébe.

Az önkormányzat a 5/2023. (II.16.) számú rendeletével 77 491 100 forint kiadási, 77 491 100 forint bevételi fő összeggel hagyta jóvá.

A most beterjesztett költségvetési rendeletmódosítás, 25 653 652 forint bevételi és 25 653 652 forint kiadási előirányzat növekedést eredményezett.

**Bevételi előirányzatok**

Ennek megfelelően módosul a költségvetési rendeletben a bevételi rovatrend közül:

**B1: Működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata nem változott.

**B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** 19 902 213 forint előirányzattal emelkedett.

*B21 Felhalmozódási célú önkormányzati támogatások* előirányzata 13 426 213 forinttal emelkedett TOP-Plusz-1.1.3-21-GM1-2022-00001 Víziturisztikai rendezvénytér kialak. érk. támogatás

*B25* Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 6 476 000 forinttal emelkedett MFP-UHJ/2023 Útépítés Szabadság utcában c. pályázaton nyert összeggel

**B3 Közhatalmi bevételek** előirányzata nem változott.

**B4 Működési bevétel** előirányzata 1 280 000 forinttal emelkedett

B411 Egyéb működési bevételek előirányzata emelkedett 10.000,-Ft kerekítési különbözettel és 1.270.000,- Ft-tal egyéb szolg.ról

**B5 Felhalmozási bevételek** előirányzata nem változott.

**B6 Működési célú átvett pénzeszközök** előirányzata nem változott .

**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata nem változott.

**B8 Finanszírozási bevétel** 4 422 839 forint előirányzattal emelkedett.

*B8131 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele* 4 422 839 forinttal emelkedett az év eleji megállapodásához képest.

***Kiadási előirányzatok***

Ennek megfelelően módosul a költségvetési rendeletben a kiadási rovatrend közül:

**K1. Személyi juttatások**kiadási előirányzata nem változott.

**K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata nem változott.

**K3. Dologi kiadások előirányzata** 1 870 694 forint előirányzattal emelkedett.

*K321 Informatikai szolg. igénybevétele* 29 190 forinttal emelkedett.

Növekedett 844 forinttal Avast spremium security betervezett árának emelkedése miatt

28 346 forinttal Microsoft office csomag vásárlása

*K33111 Villamos energia díja*  9 065 forinttal emelkedett Szabadság u. hrsz14 áramdíja miatti átcsoportosítás

*K337 Egyéb szolgáltatások* előirányzata 1 493 278 forinttal emelkedett

9 065 forinttal csökkent a Szabadság u. hrsz14 áramdíja miatti átcsoportosítás

198 800 forinttal nőtt MFP Út, híd,járda építés/felújítása-2023 hatósági díjai 303 543 forinttal emelkedettTOP-Plusz-1.1.3-21-GM1-2022-00001 Víziturisztikai rendezvénytér miatt

1 000 000 forinttal működési bevételről egyéb szolgáltatásra

*K34 Kiküldetések reklám és propaganda kiadásainak előirányzata* emelkedett 30 896 forinttal TOP-Plusz-1.1.3-21-GM1-2022-00001 Víziturisztikai rendezvény bevétel miatt

*K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó* emelkedett 27 601 forinttal az előzőek Áfája miatt

*K352 Fizetendő általános forgalmi adó* 270 000 forinttal emelkedett egyéb szolgált.ra átvezetett összeg áfája

*K353 Kamatkiadások 664 forinttal emelkedett* MFP pályázat visszafizetési kötelezettség

*K355 Egyéb dologi kiadások előirányzata 58 600 forinttal* emelkedett

-10 000,-Ft kerekítési különbözet

-48.600,- Ft bérlőknek közjegyzői díj felének visszatérítése

**K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzata nem változott.

**K5. Egyéb működési célú kiadások** /tartalékkal együtt / 2 592 701 forint kiadási előirányzattal nőtt.

*K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* előirányzata

*csökkent* 664 forinttalMFP pályázat visszafizetési kötelezettség (MFP-KEB/2021)

*emelkedett* 67 551 forinttalpénzeszköz átadás miatt tartalékból átadott pénzre

*K513 Tartalékok* előirányzata 2 525 814 Ft-tal emelkedett.

emelkedett:

a beszámoló elfogadása után felemelésre került a maradvánnyal szemben 4 422 839 forinttal

A tartalék 7 646 229 forinttal csökkent:

* 67 551 forinttal pénzeszköz átadás miatt tartalékból átadott pénzre
* 844 forinttal Avast premium security
* 28 346 forinttal Microsoft Office csomag
* 7 653 forinttal Microsoft Office csomag Áfa
* 48 270 forinttal vadkamera, napelemes kamera, napelemes állatriasztó
* 45 561 forinttal gumi bölcsőhinta lánc nélkül
* 198 800 forinttal MFP Út, híd,járda építés/felújítása-2023 hatósági díjai
* 1 500 000 forinttal TOP\_PLUSZ élhető települések pályázat önrésze tartalék terhére

**K6 Beruházások** előirányzata 13 165 657 forinttal emelkedett

K62 ingatlanok beszerzése, létesítése 9 720 756 forint TOP-Plusz-1.1.3-21-GM1-2022-00001 Víziturisztikai rendezvénytér

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése 3 757 425 forinttal emelkedett

* 38 008 forinttal vadkamera, napelemes kamera, napelemes állatriasztó vásárlása miatt
* 35 875 forinttal gumi bölcsőhinta lánc nélkül vásárlása miatt
* 587 728 forinttal TOP-Plusz-1.1.3-21-GM1-2022-00001 Víziturisztikai rendezvény

K 67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó nőtt 2 783 290 forinttal emelkedett ami a K64 Áfái

**K7 Felújítások** előirányzata 7 976 000 forinttal emelkedett.

K71 Ingatlanok felújítása 6 599 213 forinttal emelkedett, ebből

* 1 500 000 forinttal TOP\_PLUSZ élhető települések pályázat önrésze tartalék terhére
* 5 099 213 forinttal MFP-UHJ/2023 Útépítés Szabadság utcában

K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 1 376 787 forinttal emelkedett a K71 összegek Áfájával.

Az 5/2023. (II.16.) költségvetési rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 6., mellékletei helyére e rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 6 mellékletei lépnek.

A költségvetési rendelet további mellékletei változatlanok maradnak.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelet-tervezetet vitassa meg, majd döntsön a módosításról.**

Kisbodak, 2023. október 11.

Timár Gábor

###### Polgármester