

## ELŐTERJESZTÉS

A 2023. évi költségvetés tervezését követően újabb bevételek és kiadások jelentkeztek, melyek költségvetési rendeletünkbe való beépítését az alábbiak szerint javaslom.

### **Bevételi főösszeget növelő előirányzatok módosítása:**

1. A 68/2023. (III.10.) Kormány rendelet szerint Drágszél Község Önkormányzata a 2023. évi bérintézkedés keretében Szociális étkeztetés jogcímen 46.400 Ft, Falugondnoki szolgáltatás jogcímen 469.900 Ft támogatásban részesül. A kulturális kiegészítő támogatás összege 247.000 Ft. Javaslom bevételi oldalon a Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásának előirányzatát 516.300 Ft-tal, Kulturális feladatok támogatásának előirányzatát 247.000 Ft-tal megemelni, kiadási oldalon a Tartalék előirányzatát megemelni 763.300 Ft-tal.
2. 2023. januártól májusig bankszámlánkra érkezett szociális ágazati összevont pótlék összege 287.021 Ft. Javaslom előirányozni bevételi oldalon Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaiként, kiadási oldalon tartalék összegét megemelni, mivel a falugondnoknak kifizetett ágazati pótlék összege és a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó az eredeti előirányzatban már szerepel.

### **Bevételi-Kiadási főösszeget csökkentő előirányzatok módosítása:**

1. 2022 évi Starmunka mintaprogram Mezőgazdaság megnevezésű programja 2023. február 28-án lezárult. A tényleges bevételek és kiadások befolyásolják a költségvetésünket. Javaslom bevételi oldalon az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát csökkenteni 105.918 Ft-tal. Kiadási oldalon a Törvény szerinti munkabérek előirányzatát 250.982 Ft-tal, Egyéb személyi juttatások (betegszabadság) előirányzatát 208.096 Ft-tal, csökkenteni, a Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó előirányzatát 14.551 Ft-tal csökkenteni. A Karbantartások, kisjavítások előirányzatát 50.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzatát 13.500 Ft-tal megemelni. 2023. március 1-én induló Közüthálózat karbantartása megnevezésű startmunka mintaprogramhoz kapcsolódóan az Egyéb személyi juttatások (betegszabadság) előirányzatát 275.109 Ft-tal megemelni.

### **Kiadási összegen belüli átcsoportosítások:**

1. A Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesület működését önkormányzatunk 30.000 Ft-tal támogatta. Javaslom az átcsoportosítást az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatát megemelni, a tartalék terhére.
2. Az elemi költségvetésben a Szociális étkeztetés szociális konyhán kormányzati funkcióra tervezett Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díj) 50.000 Ft. A kormányzati funkciók közötti helyesbítést javaslom. A helyes kormányzati funkció Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása.

3. Az elemi költségvetésben a TOP\_PLUSZ-2.1.1-BK1-2022-00007 azonosító számú Művelődési ház épületenergetikai korszerűsítése című pályázathoz kapcsolódó éghajlatváltozási rezilienciaviszogat rovat helyesbítése szükséges. Javaslom az átcsoportosítást Egyéb szolgáltatások előirányzatát 366.500 Ft-tal megemelni, az Ingatlanok felújítása előirányzatát csökkenteni. A Működési célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzatát 98.955 Ft-tal emelni, a Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzatát csökkenteni.
4. Morrowmedical Zrt -vel kötött szerződésnek megfelelően önkormányzatunk havi 38.880 Ft-tal járul hozzá a kalocsai orvosi ügyelet ellátásához. Az elemi költségvetés módosítása szükséges. Javaslom az Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzatát 77.760 Ft-tal megemelni, a tartalék terhére. Valamint ezen tevékenységekkel kapcsolatos előirányzatok átvételét a Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkcióra.
5. A 2023. évi Közúthálózat karbantartása startmunka mintaprogram keretében munka- és védőruházatot, és egyéni védőeszközt vásároltunk, a beszerzett eszközök értéke 1.015 Ft-tal, 2 db metszőollók értéke 445 Ft-tal meghaladta a támogatás összegét. Javaslom az átcsoportosítást az Üzemeltetési anyag beszerzés előirányzatát 799 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzatát 216 Ft-tal megemelni, a tartalék terhére. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés előirányzatát 350 Ft-tal, a Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzatát 95 Ft-tal megemelni, a tartalék terhére.
6. A 2023. évi Közúthálózat karbantartása startmunka mintaprogramhoz kapcsolódóan bruttó 2.540 Ft szállítási költséget terveztünk, tényleges kiadás 3.190 Ft. Javaslom az átcsoportosítást az Egyéb szolgáltatások előirányzatát 512 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzatát 138 Ft-tal megemelni, a tartalék terhére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti javaslatokat elfogadva alkossa meg módosító költségvetési rendeletét.

Drágszél, 2023. május 31.



Pandur Gábor  
polgármester

**Drágszél Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (...) önkormányzati  
rendelet tervezet**

**Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.9.)  
önkormányzati rendelet módosításáról**

Drágszél Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdése és 34. § (1) és (4) bekezdései alapján az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 96.759.403 forintban állapítja meg.”

**2. §**

(1) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat összesített 2023. évi bevételei kiemelt előirányzatokként.)*

„a) Önkormányzat működési támogatásai:33.229.439 Ft

b) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:9.466.149 Ft”

(2) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat összesített 2023. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:)*

„a) Személyi juttatások: 24.677.226 Ft

b) Munkaadót terhelő járulékok, adók: 2.740.812 Ft

c) Dologi kiadások: 17.527.707 Ft”

(3) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés e)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat összesített 2023. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:)*

„e) Egyéb működési célú kiadások: 2.110.623 Ft

f) Beruházások: 171.475 Ft

g) Felújítások: 44.756.274 Ft”

### 3. §

(1) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

### 4. §

Ez a rendelet 2023. ....-én lép hatályba.



Pandur Gábor  
polgármester

dr. Tuzson Tünde  
jegyző

A Rendelet kihirdetésre került: 2023. .... napján

dr. Tuzson Tünde  
jegyző

1. melléklet az 5/2023. (VI. 6.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az 5/2023. (VI. 6.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az 5/2023. (VI. 6.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az 5/2023. (VI. 6.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”





BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		KIADÁSOK		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat	
Rovat	Megnevezés	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Rovat	Megnevezés	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
B11	Önkormányzat működési támogatásai	32 179 118		33 229 439		K1	Személyi juttatások	24 861 195		24 677 226	
B16	Egyéb működési célú támogatások, bevételai ÁHB	9 572 067		9 466 149		K2	Munkaadót terh. járulékok	2 726 261		2 740 812	
B3	Közhatalmi bevételek	3 050 000		3 050 000		K3	Dologi kiadások	16 919 327		17 527 707	
B4	Működési bevételek	3 442 767		3 442 767		K4	Ellátottak pénzbeni juttatása	3 500 000		3 500 000	
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	-		-		K5	Egyéb működési célú kiadás	1 140 172		2 110 623	
B8	Előző évi pénzmaradvány	2 178 289		2 643 299		K91	Megelőlegzés visszafizetés	1 275 286		1 275 286	
	Működési célú bevételek összesen	50 422 241		51 831 654			Működési célú kiadások összesen	50 422 241		51 831 654	
B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások, bevételai ÁHB		0		0	K6	Beruházások		171 030		171 475
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0		0	K7	Felújítások		45 221 729		44 756 274
B8	Előző évi pénzmaradvány		45 392 759		44 927 749						
	Felhalmozási célú bevételek összesen		45 392 759		44 927 749		Felhalmozási célú kiadások összesen		45 392 759		44 927 749
	Önkormányzati bevételek összesen		95 815 000		96 759 403		Önkormányzati kiadások összesen		95 815 000		96 759 403

Megnevezés	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat 2023. május 31.			
	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
B111 Településtudomány - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 950 218	2 950 218	0	0	2 950 218	2 950 218	0	0
Településtudomány - közbiztonság támogatása	2 276 450	2 276 450	0	0	2 276 450	2 276 450	0	0
Településtudomány - köztemető támogatása	128 215	128 215	0	0	128 215	128 215	0	0
Településtudomány - közutak támogatása	1 458 172	1 458 172	0	0	1 458 172	1 458 172	0	0
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 462 164	8 462 164	0	0	8 462 164	8 462 164	0	0
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 443 155	3 443 155	0	0	3 443 155	3 443 155	0	0
Közbiztonság kiegészítő támogatása	60 000	60 000	0	0	60 000	60 000	0	0
<b>B111 Helyi önkormányzatok működésének támogatása összesen</b>	<b>18 778 374</b>	<b>18 778 374</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 778 374</b>	<b>18 778 374</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B113 A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	5 101 000	5 101 000	0	0	5 101 000	5 101 000	0	0
Szociális étkeztetés	590 480	590 480	0	0	636 880	636 880	0	0
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	5 142 300	5 142 300	0	0	5 899 221	5 899 221	0	0
<b>B113 A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>10 833 780</b>	<b>10 833 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 637 101</b>	<b>11 637 101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B114 Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0	2 517 000	2 517 000	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	296 964	296 964	0	0	296 964	296 964	0	0
<b>B114 Kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 566 964</b>	<b>2 566 964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 813 964</b>	<b>2 813 964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B11 Önkormányzat működésének támogatásai</b>	<b>32 179 118</b>	<b>32 179 118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 229 439</b>	<b>33 229 439</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B16 Fejezeti kezelésű EU-s tám.	0	0	0	0	0	0	0	0
B16 Központi költségvetési szervtől	0	0	0	0	0	0	0	0
B16 Egyéb fejezeti kezelésű támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0
B16 Elkülönített állami pénzalapoktól	9 572 067	9 572 067	0	0	9 466 149	9 466 149	0	0
<b>B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>9 572 067</b>	<b>9 572 067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 466 149</b>	<b>9 466 149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>41 751 185</b>	<b>41 751 185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 695 588</b>	<b>42 695 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B25 Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0	0	0	0	0	0
B25 Egyéb fejezeti kezelésű támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B351 Értékesítési és forgalmi adó/áruáruadó	3 000 000	3 000 000	0	0	3 000 000	3 000 000	0	0
B35 Termékek és szolgáltatások adói	3 000 000	3 000 000	0	0	3 000 000	3 000 000	0	0
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0
<b>B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>3 050 000</b>	<b>3 050 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 050 000</b>	<b>3 050 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B402 Művelődési ház bérleti díja	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0
B402 Sírhely, ravatalozó használati díj	0	0	0	0	0	0	0	0
B402 Szelíd bérleti díj	500 000	0	500 000	0	500 000	0	500 000	0
B402 Szolgáltatások ellenértéke	550 000	50 000	500 000	0	550 000	50 000	500 000	0
B404 Tulajdonosi bevételek	766 000	766 000	0	0	766 000	766 000	0	0
B405 Ellátási díjak	2 122 000	2 122 000	0	0	2 122 000	2 122 000	0	0
B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
B410 Biztosítól által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0
B411 Egyéb működési bevételek	4 767	4 767	0	0	4 767	4 767	0	0
<b>B4 Működési bevételek</b>	<b>3 442 767</b>	<b>2 942 767</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>3 442 767</b>	<b>2 942 767</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>
B52 Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök -nonprofit gt	0	0	0	0	0	0	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök-nonprofit gt	0	0	0	0	0	0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B1-B7 Költségvetési bevételek</b>	<b>48 243 952</b>	<b>47 743 952</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>49 188 355</b>	<b>48 688 355</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>
B8131 Előző év pénzmaradványának igénybevétele	47 571 048	47 571 048	0	0	47 571 048	47 571 048	0	0
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>47 571 048</b>	<b>47 571 048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 571 048</b>	<b>47 571 048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>47 571 048</b>	<b>47 571 048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 571 048</b>	<b>47 571 048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>95 815 000</b>	<b>95 315 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>96 759 403</b>	<b>96 259 403</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>

Megnevezés		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat 2023. május 31.			
		összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államgazgatási feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államgazgatási feladat
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 192 195	13 971 900	220 295	0	13 941 213	13 720 918	220 295	0
K1102	Normatív jutalom	0	0	0	0	0	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatás	0	0	0	0	0	0	0	0
K1110	Egyéb költségértítés	0	0	0	0	0	0	0	0
K1113	Egyéb személyi juttatások	312 000	312 000	0	0	379 013	379 013	0	0
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>14 504 195</b>	<b>14 283 900</b>	<b>220 295</b>	<b>0</b>	<b>14 320 226</b>	<b>14 099 931</b>	<b>220 295</b>	<b>0</b>
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	8 881 000	8 881 000	0	0	8 881 000	8 881 000	0	0
K122	Egyéb jogviszonyban állók juttatásai - megbízási díjak	1 376 000	1 376 000	0	0	1 376 000	1 376 000	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások, reprezentáció	100 000	100 000	0	0	100 000	100 000	0	0
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>10 357 000</b>	<b>10 357 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 357 000</b>	<b>10 357 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>24 861 195</b>	<b>24 640 900</b>	<b>220 295</b>	<b>0</b>	<b>24 677 226</b>	<b>24 456 931</b>	<b>220 295</b>	<b>0</b>
K2	Szociális hozzájárulási adó	2 726 261	2 700 487	25 774	0	2 740 812	2 715 038	25 774	0
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok, adók</b>	<b>2 726 261</b>	<b>2 700 487</b>	<b>25 774</b>	<b>0</b>	<b>2 740 812</b>	<b>2 715 038</b>	<b>25 774</b>	<b>0</b>
K311	Szakmai anyagok	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok	2 971 036	2 961 036	10 000	0	2 971 835	2 961 835	10 000	0
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 021 036</b>	<b>3 011 036</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>3 021 835</b>	<b>3 011 835</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
K321	Informatikai szolgáltatás igénybevétele	828 000	828 000	0	0	828 000	828 000	0	0
K322	Egyéb, kommunikációs szolgáltatások	140 000	140 000	0	0	140 000	140 000	0	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>968 000</b>	<b>968 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>968 000</b>	<b>968 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K3311	Villamosenergia-szolgáltatás díja	2 431 000	2 383 000	48 000	0	2 431 000	2 383 000	48 000	0
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 687 000	1 687 000	0	0	1 687 000	1 687 000	0	0
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	144 000	138 000	6 000	0	144 000	138 000	6 000	0
K331	Közzetemi díjak	4 262 000	4 208 000	54 000	0	4 262 000	4 208 000	54 000	0
K332	Vásárolt élelmiszer	2 164 000	2 164 000	0	0	2 164 000	2 164 000	0	0
K334	Karbantartás kisjavítás	450 000	430 000	20 000	0	500 000	480 000	20 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	580 000	580 000	0	0	657 760	657 760	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások - biztosítási díjak	1 545 000	1 497 000	48 000	0	1 912 012	1 497 512	414 500	0
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 001 000</b>	<b>8 879 000</b>	<b>122 000</b>	<b>0</b>	<b>9 495 772</b>	<b>9 007 272</b>	<b>488 500</b>	<b>0</b>
K342	Reklám- és propaganda kiadások	387 507	0	387 507	0	387 507	0	387 507	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 344 704	3 204 077	140 627	0	3 457 513	3 217 931	239 582	0
K355	Egyéb dologi kiadások	197 080	182 080	15 000	0	197 080	182 080	15 000	0
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és dologi kiadások (ÁFA)</b>	<b>3 541 784</b>	<b>3 386 157</b>	<b>155 627</b>	<b>0</b>	<b>3 654 593</b>	<b>3 400 011</b>	<b>254 582</b>	<b>0</b>
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>16 919 327</b>	<b>16 244 193</b>	<b>675 134</b>	<b>0</b>	<b>17 527 707</b>	<b>16 387 118</b>	<b>1 140 589</b>	<b>0</b>
K42	Családi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások-Települési támogatás	3 500 000	3 500 000	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeni juttatásai</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	2 240	2 240	0	0	2 240	2 240	0	0
K506	Egéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	922 932	922 932	0	0	922 932	922 932	0	0
K512	Egyéb működési c.t. áh kívülre /civil szervezetek/	15 000	0	15 000	0	45 000	30 000	15 000	0
K513	Tartalék	200 000	200 000	0	0	1 140 451	1 140 451	0	0
<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 140 172</b>	<b>1 125 172</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>2 110 623</b>	<b>2 095 623</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>
K61	Immateriális javak beszerzése	0	0	0	0	0	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése	0	0	0	0	0	0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0	0	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	134 685	134 685	0	0	135 035	135 035	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	36 345	36 345	0	0	36 440	36 440	0	0
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>171 030</b>	<b>171 030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>171 475</b>	<b>171 475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K71	Ingatlanok felújítása	36 036 424	690 551	35 345 873	0	35 669 924	690 551	34 979 373	0
K72	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 185 305	186 449	8 998 856	0	9 086 350	186 449	8 899 901	0
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>45 221 729</b>	<b>877 000</b>	<b>44 344 729</b>	<b>0</b>	<b>44 756 274</b>	<b>877 000</b>	<b>43 879 274</b>	<b>0</b>
K841	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0
K891	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>94 539 714</b>	<b>49 258 782</b>	<b>45 280 932</b>	<b>0</b>	<b>95 484 117</b>	<b>50 203 185</b>	<b>45 280 932</b>	<b>0</b>
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 275 286	1 275 286	0	0	1 275 286	1 275 286	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 275 286	1 275 286	0	0	1 275 286	1 275 286	0	0
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 275 286</b>	<b>1 275 286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 275 286</b>	<b>1 275 286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>95 815 000</b>	<b>50 534 068</b>	<b>45 280 932</b>	<b>0</b>	<b>96 759 403</b>	<b>51 478 471</b>	<b>45 280 932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-ában foglaltak alapján eljárva Drágszél Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetet (továbbiakban: rendelet) az alábbiak szerint indokolom:

### *Általános indokolás:*

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény felhatalmazása alapján szükséges a költségvetési rendeletben az előirányzatok év közbeni módosítása.

A rendeletben az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszege is módosításra kerül.

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.