

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. szeptember 25-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Steierlein Imre polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2024. február 21-én elfogadott költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a 2024. évi minimálbér és garantált bérminimum változása miatt 108.706 Ft kiegészítő kulturális támogatásban részesült az önkormányzat, amely a bevételi és a kiadási oldalon is szerepeltetésre került,
- az iparűzési adó 5.282.000 Ft-tal, az egyéb közhatalmi bevételek 40.000 Ft-tal, az egyéb működési bevételek előirányzata 87.000 Ft-tal növelésre, az idegenforgalmi adó előirányzata pedig 390.000 Ft-tal csökkentésre került a teljesült bevételek alapján,
- a bevételek emelkedése kapcsán 4.596.000 Ft-tal nőtt a tartalékok előirányzata,
- július hónap folyamán 2.650.000 Ft névértéken önkormányzati magyar államkötvény vásárlására került sor, ezért az értékpapírok bevételi és kiadási előirányzatai is emelésre kerültek, valamint a kamatbevételek és a vételárban megfizetésre kerülő kamat előirányzata is szerepeltetésre került,
- a fejlesztések között az eszközbeszerzések előirányzata összesen bruttó 707.000 Ft értékben emelkedett,
- a külső személyi juttatások előirányzata 180.000 Ft-tal, valamint ezzel összefüggésben a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 24.000 Ft-tal növekedett.

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2024. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2024. szeptember 17.

Steierlein Imre
polgármester

SZENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2024. (.....) önkormányzati rendelete

a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	31.676.221	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	19.555.651	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	7.552.195	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	34.811.844	Ft,
d)	működési célú tartalékok	5.696.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	5.152.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	5.572.028	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	51.231.872	Ft.”

2. §

A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 5.696.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.

(7) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szentjakabfa, 2024. szeptember 25.

Steierlein Imre
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2024. évi költségvetésről szóló rendelet módosításának tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A tervezetnek releváns társadalmi, gazdasági hatása nincs. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Bevételek						forintban
A	B	C	D	E	F	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 940 653	9 930 653	9 930 653	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 822 200	7 822 200	7 822 200	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 371	34 371	34 371	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 856 571	7 856 571	7 856 571	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 541 618	2 650 324	2 650 324	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	20 338 842	20 437 548	20 437 548	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 938 842	22 037 548	22 037 548	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0
24	Jövedelemadók	0	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
27	Vagyoni típusú adók	1 035 000	1 035 000	1 035 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	164 000	5 446 000	5 446 000	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	790 000	400 000	400 000	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	954 000	5 846 000	5 846 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	50 000	50 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	1 999 000	6 931 000	6 931 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	1 988 000	1 988 000	1 988 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	110 338	620 051	620 051	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	110 338	620 051	620 051	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	12 622	99 622	99 622	0	0
51	Működési bevételek	2 110 960	2 707 673	2 707 673	0	0

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	26 048 802	31 676 221	31 676 221	0	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	8 116 714	11 207 428	11 207 428	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	8 116 714	11 207 428	11 207 428	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 552 195	7 552 195	7 552 195	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	7 552 195	7 552 195	7 552 195	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	785 289	796 028	796 028	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	785 289	796 028	796 028	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	16 454 198	19 555 651	19 555 651	0	0
101	Bevételek összesen	42 503 000	51 231 872	51 231 872	0	0

Kiadások						forintban
A	B	C	D	E	F	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 066 000	7 155 530	7 155 530	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	367 000	367 000	367 000	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	170 000	170 000	170 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	6 670	6 670	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 603 000	7 699 200	7 699 200	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 208 000	4 388 000	4 388 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 219 000	1 219 000	1 219 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	602 000	602 000	602 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	6 029 000	6 209 000	6 209 000	0	0
19	Személyi juttatások	13 632 000	13 908 200	13 908 200	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 603 000	1 639 506	1 639 506	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000	100 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 700 000	2 495 000	2 495 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	2 800 000	2 595 000	2 595 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	242 000	382 000	382 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	70 000	70 000	70 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	312 000	452 000	452 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 233 000	1 223 000	1 223 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	1 150 000	1 150 000	1 150 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	55 000	55 000	55 000	0	0
31	Vásárolt élelmezés	90 000	90 000	90 000	0	0
32	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0	0
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 480 000	1 480 000	1 480 000	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 097 000	1 097 000	1 097 000	0	0
36	Egyéb szolgáltatások	1 565 394	1 565 394	1 565 394	0	0
37	Szolgáltatási kiadások	6 670 394	6 660 394	6 660 394	0	0
38	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	30 000	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	30 000	0	0
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 531 000	2 525 000	2 525 000	0	0
42	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
43	Kamatkiadások	0	533 427	533 427	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	195 000	195 000	195 000	0	0
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 726 000	3 253 427	3 253 427	0	0
47	Dologi kiadások	12 538 394	12 990 821	12 990 821	0	0

48	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0
49	Családi támogatások	0	0	0	0	0
50	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások				0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
57	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0
58	települési támogatás	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
59	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0
60	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
61	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0
62	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	61 317	67 223	67 223	0	0
63	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	0	0	0	0	0
64	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
65	Elvonások és befizetések	61 317	67 223	67 223	0	0
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	4 450 000	4 444 094	4 404 094	40 000	0
70	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
71	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
72	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
73	Kamattámogatások	0	0	0	0	0
74	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0
75	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	262 000	262 000	262 000	0	0
76	Tartalékok	1 100 000	5 696 000	5 696 000	0	0
77	Egyéb működési célú kiadások	5 812 000	10 469 317	10 429 317	40 000	0
78	Immateriális javak beszerzése, létesítése	500 000	500 000	500 000	0	0
79	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
80	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
81	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	555 000	555 000	0	0
82	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0
83	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0
84	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	135 000	287 000	287 000	0	0
85	Beruházások	635 000	1 342 000	1 342 000	0	0
86	Ingatlanok felújítása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0
87	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0
88	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0
89	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	810 000	810 000	810 000	0	0
90	Felújítások	3 810 000	3 810 000	3 810 000	0	0

91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
95	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
97	Lakástámogatás	0	0	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
101	Költségvetési kiadások	39 591 711	45 659 844	45 619 844	40 000	0
102	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
103	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
104	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
105	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
106	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	2 126 000	4 776 000	4 776 000	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
108	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
109	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
110	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
111	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
112	Belföldi értékpapírok kiadásai	2 126 000	4 776 000	4 776 000	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	785 289	796 028	796 028	0	0
115	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0
116	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
117	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
118	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0
119	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
120	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
121	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
122	Belföldi finanszírozás kiadásai	785 289	796 028	796 028	0	0
123	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
124	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
125	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
128	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
129	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
130	Váltókiadások	0	0	0	0	0
131	Finanszírozási kiadások	2 911 289	5 572 028	5 572 028	0	0
132	Kiadások összesen	42 503 000	51 231 872	51 191 872	40 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 437 548	Személyi juttatások	13 908 200
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 600 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 639 506
3	Közhatalmi bevételek	6 931 000	Dologi kiadások	12 990 821
4	Működési bevételek	2 707 673	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	67 223
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 400 195	Egyéb működési célú kiadások	10 402 094
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	796 028	Államháztartáson belüli megelőlegezés	796 028
8	Belföldi értékpapírok bevételei	11 207 428	Belföldi értékpapírok kiadásai	4 776 000
9	Működési bevételek	46 079 872	Működési kiadások	46 079 872
10			Működési költségvetési egyenleg	0
11	Felhalmozási egyenleg			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	1 342 000
13	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	3 810 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	0
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5 152 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Felhalmozási bevételek	5 152 000	Felhalmozási kiadások	5 152 000
18			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Településrendezési terv készítése	500 000	135 000	635 000	nem	nem
2	Talicska, permetező, szivattyú beszerzése	55 000	16 000	71 000	nem	nem
3	Eszközbeszerzés	500 000	136 000	636 000	nem	nem
4	Beruházások összesen	1 055 000	287 000	1 342 000		
5	Telekalakítás	2 000 000	540 000	2 540 000	nem	nem
6	Temető kerítés felújítása	500 000	135 000	635 000	nem	nem
7	Cserépkályha átrakatása (faluház)	500 000	135 000	635 000	nem	nem
8	Felújítások összesen	3 000 000	810 000	3 810 000		
9	Beruházások és felújítások összesen:	4 055 000	1 097 000	5 152 000		
10	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
11	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
12	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
13	Felhalmozási kiadások összesen:	4 055 000	1 097 000	5 152 000		

5. melléklet a /2024. (IX. .) önkormányzati rendelethez

	Tartalékok		<i>forintban</i>
	A	B	C
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I. módosítás
1	Általános tartalék összesen	1 100 000	5 696 000
2	Működési célú	1 100 000	5 696 000
3	Felhalmozási célú	0	0
4	Céltartalék összesen	0	0
5	Működési célú	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0
7	Tartalékok összesen	1 100 000	5 696 000

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 437 548	Személyi juttatások	13 908 200
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 600 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 639 506
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	12 990 821
4	Közhatalmi bevételek	6 931 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
5	Működési bevételek	2 707 673	Egyéb működési célú kiadások	10 469 317
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	1 342 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	3 810 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	Költségvetési bevételek összesen	31 676 221	Költségvetési kiadások összesen	45 659 844
10	Maradvány igénybevétele	7 552 195	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	796 028	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	796 028
13	Belföldi értékpapírok bevételei	11 207 428	Belföldi értékpapírok kiadásai	4 776 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	19 555 651	Finanszírozási kiadások	5 572 028
16	Bevételek összesen	51 231 872	Kiadások összesen	51 231 872

Előirányzat felhasználási terv

forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 452 506	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	1 635 004	20 437 548
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	128 000	144 000	128 000	128 000	144 000	136 000	136 000	112 000	160 000	192 000	128 000	64 000	1 600 000
3	Közhatalmi bevételek	450 515	623 790	1 732 750	831 720	311 895	242 585	103 965	41 586	1 039 650	693 100	381 205	478 239	6 931 000
4	Működési bevételek	135 384	135 384	243 691	270 767	162 460	243 691	162 460	162 460	351 997	324 921	243 691	270 767	2 707 673
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei	2 126 000			2 125 000						6 956 428			11 207 428
10	Maradvány igénybevétele	7 552 195												7 552 195
11	Belföldi finanszírozás bevételei			10 739									785 289	796 028
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	12 844 599	2 538 177	3 750 183	4 990 491	2 253 359	2 257 279	2 037 429	1 951 050	3 186 651	9 801 453	2 387 899	3 233 299	51 231 872
	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	1 112 656	1 251 738	1 112 656	1 112 656	1 251 738	1 182 197	1 182 197	973 574	1 112 656	1 112 656	1 112 656	1 390 820	13 908 200
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	131 160	147 556	131 160	131 160	147 556	139 358	139 358	114 765	131 160	131 160	131 160	163 951	1 639 506
17	Dologi kiadások	1 039 266	1 169 174	1 039 266	1 039 266	1 169 174	1 104 220	1 104 220	909 357	1 299 082	1 169 174	1 039 266	909 357	12 990 821
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai		150 000						150 000				1 200 000	1 500 000
19	Egyéb működési célú kiadások	837 545	942 239	837 545	837 545	942 239	889 892	889 892	732 852	1 046 932	994 585	837 545	680 506	10 469 317
20	Beruházások			71 000						150 000	1 121 000			1 342 000
21	Felújítások										635 000	635 000	2 540 000	3 810 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai	2 126 000						2 650 000						4 776 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	785 289		10 739										796 028
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	6 031 917	3 660 706	3 202 367	3 120 628	3 510 706	3 315 667	5 965 667	2 880 549	3 739 830	5 163 575	3 755 628	6 884 634	51 231 872