

Dabrony Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy az önkormányzati bevételek módosulása, illetve a kiadások változása az önkormányzat éves költségvetéséről szóló rendeletén átvezetésre kerüljenek.

[2] Dabrony 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. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Dabrony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2024. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi fő összegét 83.490.536 forintban
- b) kiadási fő összegét 83.490.536 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 83.490.536 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 75.942.167 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 29.229.700 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 3.866.913 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 21.251.391 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 12.479.816 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 7.761.928 forintban,
 - bf) finanszírozási kiadások 1.352.419 forintban;
- c) önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban,
- d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 7.548.369 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 3.397.364 forintban,
 - db) a felújítások összegét 3.535.680 forintban,
 - dc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 615.325 forintban állapítja meg.”

3. §

- (1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Szabóné Porkoláb Zsanett
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2025. február 17.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

							forintban
A	B	C	D	E	F	G	H
Cím -	Alcí m-	Előir	Kiem elt	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi	2024. évi	2024. évi
szá m	szá m	cs op.	ei. szám		előirányzat	előirányzat módosítás	előirányzat módosítás
1.				Dabrony Község Önkormányzata			
	1.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj	1 605 288	1 605 288	1 605 288
				b) tulajdonosi bevételek - vagyongazdálkodási díj	0	517 803	517 803
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	1 605 288	2 123 091	2 123 091
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Önkormányzatok működési támogatásai			
				aa) A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	5 646 335	5 646 335	5 646 335
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	12 750	12 750	12 750
				Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 443 155	3 443 155	3 443 155
					15 702 240	15 702 240	15 702 240
				ab) települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	8 704 000	8 704 000	8 704 000
				szociális étkeztetés támogatása	796 100	796 100	678 880
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	5 612 200	5 612 200	6 047 200
				szociális ágazati pótlék	284 760	284 760	0
					15 397 060	15 397 060	15 430 080
				ac) települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	457 448	457 448	35 230
				ad) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				kulturális ágazat érintő bérfejlesztés	559 965	559 965	777 377
					2 829 965	2 829 965	3 047 377
				af) elszámolásból származó bevételek			
				2023. évi beszámoló alapján pótlólagos támogatás	0	13 680	13 680
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	34 386 713	34 400 393	34 228 607

3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
			aa) Munkaügyi Központ tám.	1 720 860	1 720 860	1 720 860
4.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.		Működési költségvetés			
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
			aa) mezőéri agrártámogatás	1 080 000	1 080 000	1 080 000
			ab) LEADER pályázat (mobilszínpad, Husqvarna utánfutó)	1 836 395	1 836 395	1 836 395
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	2 916 395	2 916 395	2 916 395
5.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) ellátási díjak - térítési díj	2 250 000	2 250 000	2 250 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	2 250 000	2 250 000	2 250 000
6.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Közhatalmi bevételek			
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	8 000 000	8 000 000	8 000 000
			b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	5 108 000	5 108 000	5 108 000
			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről összesen:	13 108 000	13 108 000	13 108 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				55 987 256	56 518 739	56 346 953
<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>				<i>25 732 916</i>	<i>25 743 655</i>	<i>26 869 480</i>
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
			1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 732 916	25 732 916	25 732 916
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			1 125 825
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés	0	10 739	10 739
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				81 720 172	82 262 394	83 216 433

„2. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím - szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi előirányzat módosítás
1.				Dabrony Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	13 473 080	14 301 700	14 301 700
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 737 460	1 905 460	1 930 338
			3.	Dologi kiadások	4 039 840	5 247 840	5 609 493
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
				b) tartalék	19 325 821	9 637 519	10 423 538
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
				a) laptop (PH) és office program	0	317 500	340 175
			7.	Felújítások			
				a) Polgármesteri Hivatal tető felújítása	0	1 998 980	1 998 980
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	38 576 201	33 408 999	34 604 224
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	19 050	38 100	38 100
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
				a) víziközmű fejlesztési forrás átadása Nemzeti Vízművek Zrt. Részére	0	517 803	517 803
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	0	517 803	517 803
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
				a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	1 000 000	1 000 000	1 000 000
				b) Bursa támogatás	750 000	750 000	750 000
				c) Devecseri Ügyeletet Fenntartó Társulás	0	271 278	271 278
				d) Helyi önk. és azok kgtvetési szervének egyéb felhalm. célú támogatások kiadásai	0	97 522	97 522

A	B	C	D	E	F	G	H
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 750 000	2 118 800	2 118 800
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Személyi juttatások	1 650 800	1 650 800	1 650 800
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	120 060	120 060	126 377
		3.		Dologi kiadások	45 100	45 100	45 100
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 815 960	1 815 960	1 822 277
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	400 050	400 050	400 050
	7.			Közvilágítás 064010			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	2 903 450	2 903 450	2 903 450
	8.			Zöldterület-kezelés 066010			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	790 550	790 550	790 550
	9.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Személyi juttatások	4 024 400	4 324 400	4 324 400
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	523 172	607 172	607 172
		3.		Dologi kiadások	3 699 000	3 699 000	3 699 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.		Beruházások			
				a) alappont	1 000 000	1 000 000	1 000 000
				b) kamerarendszer	317 500	317 500	317 500
				c) LEADER pályázat (mobilszínpad, Husqvarna utánfutó)	199 499	219 900	219 900
				d) 217. hrsz-on villanyszerelési munkálatok	0	1 419 789	1 419 789
				e) hűtőszekrény vásárlás	0	100 000	100 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		7.		Felújítások			
				a) Köztéri kút és buszforduló felújítása	0	1 536 700	1 536 700
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	9 763 571	13 224 461	13 224 461
	10.			Könyvtári szolgáltatás 082044			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Személyi juttatások	780 000	780 000	780 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	101 000	101 000	101 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Könyvtári szolgáltatás összesen:	881 000	881 000	881 000
	11.			Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása 082092			
		1.		Működési költségvetés			

A	B	C	D	E	F	G	H
			1.	Személyi juttatások	2 410 400	2 710 400	2 710 400
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	313 352	397 352	397 352
			3.	Dologi kiadások	3 411 500	3 411 500	3 411 500
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása összesen:	6 135 252	6 519 252	6 519 252
	12.			Civil szervezetek működési támogatása 084031			
		1.		Működési költségvetés			
		5.		Egyéb működési célú kiadások			
				a) Magyar Fogyatékosok Lovas Sportszövetség Egyesület	35 000	35 000	35 000
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	35 000	35 000	35 000
	13.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	457 448	457 448	457 448
	14.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	15.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Személyi juttatások	4 636 400	5 262 400	5 262 400
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	555 932	678 074	704 674
		3.		Dologi kiadások	896 700	1 096 700	1 096 700
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 089 032	7 037 174	7 063 774
	16.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
		1.		Működési költségvetés			
		4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 761 928	7 761 928	7 761 928
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	7 761 928	7 761 928	7 761 928
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					80 378 492	80 909 975	82 138 117
2.				Finanszírozási kiadások			
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 341 680	1 352 419	1 352 419
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					1 341 680	1 352 419	1 352 419
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					81 720 172	82 262 394	83 490 536

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 702 240	15 702 240	0	0	15 702 240	15 702 240	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B11311)	15 397 060	15 397 060	0	0	15 704 183	15 704 183	0	0
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B11321)	457 448	457 448	0	0	35 230	35 230	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 829 965	2 829 965	0	0	3 047 377	3 047 377	0	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0	0	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0	13 680	13 680	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	34 386 713	34 386 713	0	0	34 502 710	34 502 710	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 637 255	4 637 255	0	0	4 637 255	4 637 255	0	0
ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	1 720 860	1 720 860	0	0	1 720 860	1 720 860	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 023 968	39 023 968	0	0	39 139 965	39 139 965	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók (B34)	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0
Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B3551)	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	5 108 000	5 108 000	0	0	5 108 000	5 108 000	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	13 108 000	13 108 000	0	0	13 108 000	13 108 000	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	1 605 288
Szolgáltatások (B4021)	0	0	0	0	0	0	0	0

ebből: bérleti díj bev (B4021)	1 605 288	0	1 605 288	0	1 605 288	0	1 605 288	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	517 803	517 803	0	0
Ellátási díjak (B4051)	2 250 000	2 250 000	0	0	2 250 000	2 250 000	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0	0	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0	0	0	0	0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	3 855 288	2 250 000	1 605 288	0	4 373 091	2 767 803	1 605 288	0
Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	55 987 256	54 381 968	1 605 288	0	56 621 056	55 015 768	1 605 288	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	1 136 564	1 136 564	0	0
Irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	25 732 916	25 732 916	0	0	26 869 480	26 869 480	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	25 732 916	25 732 916	0	0	26 869 480	26 869 480	0	0
MINDÖSSZESEN:	81 720 172	80 114 884	1 605 288	0	83 490 536	81 885 248	1 605 288	0
Személyi juttatások (K1)	27 175 080	27 175 080	0	0	29 229 700	29 229 700	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 350 976	3 350 976	0	0	3 866 913	3 866 913	0	0
Dologi kiadások (K3)	19 462 688	19 462 688	0	0	21 251 391	21 251 391	0	0
Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 761 928	7 761 928	0	0	7 761 928	7 761 928	0	0

ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K481)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K481)	60 000	60 000	0	0	0	0	0	0	0	60 000	60 000	0	0
ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	7 701 928	7 701 928	0	0	0	0	0	0	0	7 701 928	7 701 928	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	7 761 928	7 761 928	0	0	0	0	0	0	0	7 761 928	7 761 928	0	0
Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 750 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	2 021 278	2 021 278	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	1 750 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	2 021 278	2 021 278	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0	0	35 000	0	35 000	0
ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0	0	35 000	0	35 000	0
Tartalékok (K5131)	19 325 821	19 325 821	0	0	0	0	0	0	0	10 423 538	10 423 538	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	21 110 821	21 075 821	35 000	0	0	0	0	0	0	12 479 816	12 444 816	35 000	0
Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 675	22 675	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	787 400	787 400	0	0	0	0	0	0	0	1 826 620	787 400	1 039 220	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	250 000	0	250 000	0	0	0	0	0	0	500 000	0	500 000	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	157 086	0	157 086	0	0	0	0	0	0	330 614	0	330 614	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	322 513	67 500	255 013	0	0	0	0	0	0	717 455	67 500	649 955	0
Beruházások (K6)	1 516 999	854 900	662 099	0	0	0	0	0	0	3 397 364	877 575	2 519 789	0
Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 784 000	0	2 784 000	0
Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	751 680	0	751 680	0
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 535 680	0	3 535 680	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97 522	97 522	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	517 803	517 803	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615 325	615 325	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	80 378 492	79 681 393	697 099	0	0	0	0	0	0	82 138 117	76 047 648	6 090 469	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 341 680	1 341 680	0	0	0	0	0	0	0	1 352 419	1 352 419	0	0
Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 341 680	1 341 680	0	0	0	0	0	0	0	1 352 419	1 352 419	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	1 341 680	1 341 680	0	0	0	0	0	0	0	1 352 419	1 352 419	0	0

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H	I
So	MEGNEVEZÉS	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
sz		teljesítés	várható teljesítés	terv	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
ám								
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	41 632 977	35 367 811	34 386 713	34 502 710	35 000 000	35 000 000	35 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 759 907	1 495 692	4 637 255	4 637 255	5 000 000	5 000 000	5 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	45 392 884	36 863 503	39 023 968	39 139 965	40 000 000	40 000 000	40 000 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	7 794 767	12 852 853	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
2/b	Gépjárműadók	-	-	-	-	-	-	-
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	2 659 571	4 264 567	5 108 000	5 108 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.	Közhatalmi bevételek	10 454 338	17 117 420	13 108 000	13 108 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	-	360 000	-	-	-	-	-
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 546 013	2 119 004	1 605 288	1 605 288	1 500 000	1 500 000	1 500 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-	-
3/d	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	517 803	-	-	-
3/e	Ellátási díjak	1 718 310	2 432 850	2 250 000	2 250 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-
3/g	Kamatbevételek	19	16	-	-	-	-	-
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	10 000	50 000	-	-	-	-	-
3/i	Egyéb működési bevételek	172 030	1 757 376	-	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	3 446 372	6 719 246	3 855 288	4 373 091	3 700 000	3 700 000	3 700 000
4.	Finanszírozási bevételek	14 761 626	18 314 285	25 732 916	26 869 480	20 000 000	20 000 000	20 000 000
	Működési célú bevételek összesen:	74 055 220	79 014 454	81 720 172	83 490 536	76 700 000	76 700 000	76 700 000

Működési célú kiadások:									
1. Személyi juttatások	24 763 344	22 965 575	27 175 080	29 229 700	28 000 000	28 000 000	28 000 000	28 000 000	28 000 000
2. Munkaadói terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 131 125	2 841 265	3 350 976	3 866 913	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
3. Dologi kiadások	18 636 712	17 606 199	19 462 688	21 251 391	19 000 000	19 000 000	19 000 000	19 000 000	19 000 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 195 000	6 078 333	7 761 928	7 761 928	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
5/a Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	2 074 273	1 689 493	1 750 000	2 021 278	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5/ Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	42 000	42 000	35 000	35 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
b									
5/c Általános tartalék	-	-	19 325 821	10 423 538	16 050 000	16 050 000	16 050 000	16 050 000	16 050 000
5/ Céltartalék	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d									
5/e Elvonások és befizetések	71 560	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Egyéb működési célú kiadások	2 187 833	1 731 493	21 110 821	12 479 816	17 600 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000
6. Finanszírozási kiadások	1 231 027	1 207 197	1 341 680	1 352 419	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
7. Átlagos állományi létszám									
Működési célú kiadások összesen:	56 145 041	52 430 062	80 203 173	75 942 167	76 700 000	76 700 000	76 700 000	76 700 000	76 700 000
Felhalmozási célú bevételek:									
1/a Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-	-	-	-	-	-	-
1/ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		9 833 356	-	-	-	-	-	-	-
b									
1. Felhalmozási célú támogatások áh. belülről		9 833 356	-	-	-	-	-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		5 100 000	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		14 933 356	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások									
1. Beruházások	743 597	3 199 913	1 516 999	3 397 364	-	-	-	-	-
2. Felújítások	-	11 001 492	-	3 535 680	-	-	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	193 977	1 583 427	-	615 325	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:	937 574	15 784 832	1 516 999	7 548 369	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:	17 910 179	26 584 392	1 516 999	7 548 369	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege:	- 937 574	- 851 476	- 1 516 999	- 7 548 369	-	-	-	-	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	74 055 220	93 947 810	81 720 172	83 490 536	76 700 000	76 700 000	76 700 000	76 700 000	76 700 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	57 082 615	68 214 894	81 720 172	83 490 536	76 700 000	76 700 000	76 700 000	76 700 000	76 700 000

2024. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban	
												M	N
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	39 139 965	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 664	3 261 661
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	13 108 000	0	0	4 000 000	5 108 000	0	0	0	0	4 000 000	0	0	0
4. Működési bevételek	4 373 091	321 274	321 274	839 077	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	26 869 480	25 732 916	0	10 739	0	0	0	0	0	0	0	0	1 125 825
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	83 490 536	29 315 854	3 582 938	8 111 480	8 690 938	3 582 938	3 582 938	3 582 938	3 582 938	7 582 938	3 582 938	3 582 938	4 708 760
10. Személyi juttatások	29 229 700	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 808	2 435 812
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár adó	3 866 913	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 243	322 240
12. Dologi kiadások	21 251 391	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 855 395	1 705 395	1 855 395	1 855 395	2 217 046
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 761 928	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	1 000 000	5 000	5 000	3 358 464	3 358 464
14. Egyéb működési célú kiadások	12 479 816	9 568 991	0	1 000 000	0	0	0	0	35 000	750 000	0	0	1 125 825
15. Beruházások	3 397 364	0	0	2 957 189	0	0	0	0	0	100 000	0	340 175	0
16. Felújítások	3 535 680	0	0	0	0	1 998 980	1 536 700	0	0	0	0	0	0
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	615 325	0	0	517 803	0	0	0	0	0	0	97 522	0	0
18. Finanszírozási kiadások	1 352 419	1 341 680	0	10 739	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	83 490 536	15 354 117	4 443 446	8 929 177	4 443 446	6 442 426	5 980 146	4 443 446	5 648 446	5 318 446	4 715 968	8 312 085	9 459 387

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Dabrony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint.

Részletes indokolás

1-4. §:

forint

Központi módosítás:

- Államháztartáson belüli megelőzések: általános tartalékra 1.125.825
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: általános tartalékra 217.412
- Települési önkormányzatok egyes szociális feladatainak támogatása: általános tartalékra 307.123
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: általános tartalékról - 422.218

Belső átcsoportosítás általános tartalékról:

- Általános tartalékról 011130 COFOG szocho kiadásaira 24.878
- Általános tartalékról 011130 COFOG dologi kiadásaira 361.653
- Általános tartalékról 041233 COFOG szocho kiadásaira 6.317
- Általános tartalékról 107055 COFOG szocho kiadásaira 26.600
- Általános tartalékról 011130 COFOG beruházási kiadásaira (office program) 22.675

HATÁSVIZSGÁLAT

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

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletes-ségű - 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".

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet 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 társadalmi hatása nincs.
 - A Tervezet az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - 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 rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
 - A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

