

Kamond Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kamond 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. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 68.851.321 forintban
- b) kiadási fő összegét 68.851.321 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 67.850.328 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 64.474.130 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 16.539.040 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.839.712 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 25.459.692 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 10.045.880 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 9.042.475 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.547.331 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 1.000.993 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 4.377.191 forintban. ebből:
 - da) a beruházási kiadásokat 3.713.015 forintban,
 - db) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 664.176 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Asbóth Szabolcs
polgármester





Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2024. május 29.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 4/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosítás
1.				Kamond Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások		
				b) kamatbevételek	3 000	3 000
				c) egyéb működési bevételek	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	103 000	103 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj, közreműködői díj	80 000	80 000
				b) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0	664 176
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	80 000	744 176
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Önkormányzatok működési támogatásai		
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	7 630 843	7 630 843
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 963 816	8 963 816
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	0	0
				polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578
					18 316 237	18 316 237
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	10 895 880	10 895 880
				szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 612 340	1 612 340
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	6 047 200	6 047 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	76 380	76 380
				szociális ágazati pótlék	-	124 302
					18 631 800	18 756 102
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				a települési önkorm. Kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	569 457	569 457
					2 839 457	2 839 457
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	39 787 494	39 911 796
	4.			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.	5 247 806	5 247 806
5.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) Helyi fejlesztések támogatása	1 000 993	1 000 993
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	1 000 993	1 000 993
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	4 500 000	4 500 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparűzési adó	3 500 000	3 500 000
			d) igazgatási, szolgáltatási díj	0	0
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	3 500 000	3 500 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				54 219 293	55 007 771
Tárgyévi költségvetési hiány:				13 843 550	13 843 550
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 843 550	13 843 550
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	0
			Finanszírozási bevételek összesen	13 843 550	13 843 550
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				68 062 843	68 851 321

„2. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

				forintban	
A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Al-címszám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi
					előirányzat
					2024. évi
					módosítás
1.				Kamond Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	7 046 200
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	916 006
			3.	Dologi kiadások	3 470 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	11 432 206
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	640 000
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	640 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	254 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	254 000
	4.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési kiadások	27 930
				Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel összesen:	27 930
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Kerta Önkormányzat (óvodai étk.)	250 000
			b)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	0
			c)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	420 000
			d)	BURSA ösztöndj	400 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 070 000
	6.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	4 902 400
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	345 406
			3.	Dologi kiadások	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 247 806
	7.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	508 000
				Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	508 000
	8.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020	
		6.		Beruházások	

		a) Településrendezési terv	429 260	429 260
		b) Leader pályázat eszközbeszerzés	2 135 255	2 135 255
		Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	2 564 515	2 564 515
9.		Közüvilágítás 064010		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	2 967 600	2 967 600
10.		Zöldterület-kezelés 066010		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	790 000	790 000
		Zöldterület-kezelés összesen:	790 000	790 000
11.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	3 400 000	3 400 000
	5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a) általános tartalék	7 658 243	5 885 945
	6.	Beruházások	0	808 000
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	11 058 243	10 093 945
12.		Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	317 500	317 500
		Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	317 500	317 500
13.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	320 160	320 160
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	37 464	37 464
	3.	Dologi kiadások	275 000	275 000
	2.	Felhalmozási költségvetés		
	6.	Beruházások		
		a) infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500
	8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	973 124	973 124
14.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	200 280	200 280
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	26 036	26 036
	3.	Dologi kiadások	3 170 000	4 170 000
	2.	Felhalmozási költségvetés		
	6.	Beruházások		
		Közművelődési feladatok összesen:	3 396 316	4 396 316
15.		Civil szervezetek működési támogatása 084031		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások		
		a) SMB LEADER Egyesület, TÖOSZ, Balaton felvidéki vizitársulat tagdíj	83 000	83 000
	5.	Egyéb működési célú kiadások		
		Sportegyesület, Polgárőrség, Devcsesi Otthonban élő Időskorúak támogatása	1 520 000	1 608 600
		Civil szervezetek működési támogatása összesen:	1 603 000	1 691 600
16.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	258 592	258 592
17.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	6 096 000	6 096 000
18.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
	1.	Működési költségvetés		

		1.	Személyi juttatások	4 070 000	4 070 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	514 800	514 800
		3.	Dologi kiadások	2 230 000	2 230 000
		6.	Beruházások		
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 814 800	6 814 800
	19.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 045 880	10 045 880
		5.	Egyéb működési célú kiadások (Házi segítségnyújtás)	450 000	450 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	10 495 880	10 495 880
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	66 515 512	67 303 990
	2.		Finanszírozási kiadások		
		1.	Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 547 331	1 547 331
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 547 331	1 547 331
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	68 062 843	68 851 321

”

„3. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kötelező és önként vállalt feladatok

A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	18 316 237	0	0	18 316 237
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	18 756 102	0	0	18 756 102
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 839 457	0	0	2 839 457
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	39 911 796	0	0	39 911 796
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 247 806	0	0	5 247 806
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)		0	0	0
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 247 806	0	0	5 247 806
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	45 159 602	0	0	45 159 602
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	1 000 993	0	0	1 000 993
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 000 993	0	0	1 000 993
20	Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)		0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	3 500 000	0	0	3 500 000
24	Gépjárműadó (B354121)		0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	3 500 000	0	0	3 500 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	0	80 000	0	80 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	80 000	0	80 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0	0	0

38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	664 176	0	0	664 176
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	4 500 000	0	0	4 500 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	3 000	0	0	3 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	100 000	0	0	100 000
55	Működési bevételek (B4)	5 267 176	80 000	0	5 347 176
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	54 927 771	80 000	0	55 007 771
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 843 550	0	0	13 843 550
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	13 843 550	0	0	13 843 550
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	68 771 321	80 000	0	68 851 321
71	Személyi juttatások (K1)	16 539 040	0	0	16 539 040
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 839 712	0	0	1 839 712
73	Dologi kiadások (K3)	25 459 692	0	0	25 459 692
74	Családi támogatások (K42)		0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)		0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	10 045 880	0	0	10 045 880
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	3 529 000	0	0	3 529 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	6 316 880	0	0	6 316 880
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	10 045 880	0	0	10 045 880
83	Elvonások és befizetések (K5023)	27 930	0	0	27 930
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	1 070 000	0	0	1 070 000
85	ebből: központi költségvetési szervek	400 000	0	0	400 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		0	0	0

87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	670 000	0	0	670 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	2 058 600	0	0	2 058 600
90	Tartalékok (K51311)	5 805 945	80 000	0	5 885 945
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 962 475	80 000	0	9 042 475
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	338 000	0	0	338 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	636 220	0	0	636 220
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 949 412	0	0	1 949 412
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	789 383	0	0	789 383
97	Beruházások (K6)	3 713 015	0	0	3 713 015
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0	0
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	664 176	0	0	664 176
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	664 176	0	0	664 176
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	67 223 990	80 000	0	67 303 990
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 547 331	0	0	1 547 331
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	1 547 331	0	0	1 547 331
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	68 771 321	80 000	0	68 851 321

”

„4. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor -	MEGNEVEZÉS	2022.	2023.	2024. évi	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
szám		tény	várható	terv	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	38 904 192	37 647 124	39 787 494	39 911 796	39 787 494	39 787 494	39 787 494
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 976 614	3 785 305	5 247 806	5 247 806	5 247 806	5 247 806	5 247 806
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	42 880 806	41 432 429	45 035 300	45 159 602	45 035 300	45 035 300	45 035 300
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	3 261 342	5 017 273	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
2/b	Gépjárműadók							
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	40 859	234 328					
2/d	Magánszemélyek kommunális adója							
2.	Közhatalmi bevételek	3 302 201	5 251 601	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke							
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	30 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke							
3/d	Tulajdonosi bevételek				664 176	0	0	0
3/e	Ellátási díjak	3 674 260	4 725 390	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	1 986	774	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0					
3/i	Egyéb működési bevételek	134 761	202 015	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
3.	Működési bevételek	3 841 007	5 008 179	4 683 000	5 347 176	4 683 000	4 683 000	4 683 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök							
5.	Finanszírozási bevételek	14 479 798	13 888 348	13 843 550	13 843 550	13 843 550	13 843 550	13 843 550
	Működési célú bevételek összesen:	64 503 812	65 580 557	67 061 850	67 850 328	67 061 850	67 061 850	67 061 850
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	13 645 067	14 524 206	16 539 040	16 539 040	16 539 040	16 539 040	16 539 040
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 636 512	1 687 140	1 839 712	1 839 712	1 839 712	1 839 712	1 839 712
3.	Dologi kiadások	18 864 677	24 167 580	24 459 692	25 459 692	24 459 692	24 459 692	24 459 692
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 691 100	6 438 320	10 045 880	10 045 880	10 045 880	10 045 880	10 045 880
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 474 196	2 084 548	1 097 930	1 097 930	1 097 930	1 097 930	1 097 930
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	1 233 892	2 012 453	1 970 000	2 058 600	1 970 000	1 970 000	1 970 000
5/c	Általános tartalék	0	0	7 658 243	5 885 945	7 658 243	7 658 243	7 658 243

5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 708 088	4 097 001	10 726 173	9 042 475	10 726 173	10 726 173	10 726 173
6.	Finanszírozási kiadások	1 346 093	1 409 359	1 547 331	1 547 331	1 547 331	1 547 331	1 547 331
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Működési célú kiadások összesen:		44 891 537	52 323 606	65 157 828	64 474 130	65 157 828	65 157 828	65 157 828
Felhalmozási célú bevételek:								
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	7 965 590	4 968 876	1 000 993	1 000 993	1 000 993	1 000 993	1 000 993
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	7 965 590	4 968 876	1 000 993	1 000 993	1 000 993	1 000 993	1 000 993
2.	Felhalmozási bevételek	28 725	0	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		7 994 315	4 968 876	1 000 993	1 000 993	1 000 993	1 000 993	1 000 993
Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások	4 253 458	4 382 277	2 905 015	3 713 015	2 905 015	2 905 015	2 905 015
2.	Felújítások	11 025 791	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	664 176			
Felhalmozási célú kiadások összesen:		15 279 249	4 382 277	2 905 015	4 377 191	2 905 015	2 905 015	2 905 015
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		19 612 275	13 256 951	1 904 022	3 376 198	1 904 022	1 904 022	1 904 022
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		-7 284 934	586 599	-1 904 022	-3 376 198	-1 904 022	-1 904 022	-1 904 022
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		72 498 127	70 549 433	68 062 843	68 851 321	68 062 843	68 062 843	68 062 843
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		60 170 786	56 705 883	68 062 843	68 851 321	68 062 843	68 062 843	68 062 843

”

2024. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban	
												M	N
Megnevezés	Eldör. 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	45 159 602	3 763 301	3 763 301	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300	3 763 300
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	1 000 993			1 000 993									
3. Közhatalmi bevételek	3 500 000			1 750 000						1 750 000			
4. Működési bevételek	5 347 176	1 054 426	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250	390 250
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	13 843 550	13 843 550											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	68 851 321	18 661 277	4 153 551	6 904 543	4 153 550	4 153 550	4 153 550	4 153 550	4 153 550	5 903 550	4 153 550	4 153 550	4 153 550
10. Személyi juttatások	16 539 040	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253	1 378 253
11. M.a. terh.járlékok és szoc.hjár adó	1 839 712	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 309	153 313
12. Dologi kiadások	25 459 692	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641	2 121 641
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 045 880	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 157	837 153
14. Egyéb működési célú kiadások	9 042 475	753 540	753 540	753 540	753 540	753 540	753 540	753 540	753 539	753 539	753 539	753 539	753 539
15. Beruházások	3 713 015	2 564 515				808 000						340 500	
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	664 176			664 176									
18. Finanszírozási kiadások	1 547 331	1 547 331											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	68 851 321	9 355 746	5 243 900	5 908 076	5 243 900	6 051 900	5 243 900	5 243 900	5 243 899	5 243 899	5 243 899	5 584 399	5 243 903

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Kamond Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 124.302
- Bakonykarszt Zrt. vagyonkezelési díj bevétele Nemzeti Vízművek Zrt-nek tovább utalás fel nem használt fejlesztési forrásként 664.176

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról 084031 COFG Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság általános működési támogatására 88.600
- Általános tartalékról 0669020 COFOG Horganyzott acél lámpaoszlopok beszerzésére 828.000
- Általános tartalékból 082092 COFOG Faluház festési munkálataira 1.000.000
- 011130 COFOG-on belül szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásról informatikai szolgáltatásokra 50.000

4. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

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 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".

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) 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

