

Kamond Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) 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] 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 72.097.466 forintban
- b) kiadási fő összegét 72.097.466 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 71.096.473 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 67.623.406 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 17.509.674 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.971.055 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 27.754.433 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 9.369.640 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 9.449.057 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.569.547 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 1.000.993 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 4.474.060 forintban, ebből:
 - da) a beruházási kiadásokat 3.809.884 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.


Bódis Csaba
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2025. február 17.


Szarka Gyula
jegyző



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

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

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-	Alcí-	Előir.	Kie-	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi	2024. évi	2024. évi
sorszám	sorszám	csop.	el. szám		előirányzat	módosított	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	3 000
				c) egyéb működési bevételek	100 000	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	103 000	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	80 000
				b) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0	664 176	664 176
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	80 000	744 176	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	7 560 843
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 963 816	8 963 816	8 963 816
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	0	0	0
				polgármester illetménye és költségtérítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578	1 721 578
					18 316 237	18 316 237	18 246 237
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	10 895 880	10 895 880	10 895 880
				szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 612 340	1 357 760	1 357 760
				falugonndnoki szolgáltatás támogatása	6 047 200	6 047 200	6 047 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	76 380	394 440	394 440
				szociális ágazati pótlék	-	273 462	298 323
					18 631 800	18 968 742	18 993 603
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				a települési önkorm. Kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	569 457	569 457	786 869
					2 839 457	2 839 457	3 056 869

A	B	C	D	E	F	G	H
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
				szociális tüzelőanyag támogatása	0	1 280 160	1 280 160
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	39 787 494	41 404 596	41 576 869
	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	5 247 806
	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	1 000 993
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	1 000 993	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	4 700 000	4 700 000
	7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Közhatalmi bevételek			
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	3 500 000	3 500 000	3 500 000
				d) igazgatási, szolgáltatási díj	0	0	0
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	3 500 000	3 500 000	3 500 000
				Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	54 219 293	56 700 571	56 872 844
				Tárgyévi költségvetési hiány:	13 843 550	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	13 843 550
			2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
			1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	22 216	22 216
			2.	2025. évi megelőlegezés			1 358 856
				Finanszírozási bevételek összesen	13 843 550	13 865 766	15 224 622
				BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	68 062 843	70 566 337	72 097 466

”

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

Kiadások

					forintban		
A	B	C	D	E	F	G	G
Cím - szá m	Al - cí m szá m	El - őir . cs op. elő ir.	Ki - e - me lt elő ir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított	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	7 686 458	7 676 858
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	916 006	1 006 740	1 006 740
		3.		Dologi kiadások	3 470 000	3 470 000	3 470 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	11 432 206	12 163 198	12 153 598
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	640 000	640 000	640 000
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	640 000	640 000	640 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Dologi kiadások	254 000	254 000	254 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		8.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	664 176	664 176
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	254 000	918 176	918 176
	4.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010			
		1.		Működési költségvetés			
		5.		Egyéb működési kiadások	27 930	27 930	27 930
				Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel összesen:	27 930	27 930	27 930
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		5.		Egyéb működési célú kiadások			
				a) Kerta Önkormányzat (óvodai étk.)	250 000	250 000	250 000
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	0	0	0
				c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	420 000	420 000	420 000
				d) BURSA ösztöndj	400 000	400 000	400 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 070 000	1 070 000	1 070 000
	6.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Személyi juttatások	4 902 400	4 902 400	4 902 400
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	345 406	345 406	345 406
		3.		Dologi kiadások	0	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő	3 fő

			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 247 806	5 247 806	5 247 806
7.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160			
	1.		Működési költségvetés			
	3.		Dologi kiadások	508 000	508 000	508 000
			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	508 000	508 000	508 000
8.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
	6.		Beruházások			
			a) Településrendezési terv	429 260	429 260	429 260
			b) Leader pályázat eszközbeszerzés	2 135 255	2 135 255	2 135 255
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	2 564 515	2 564 515	2 564 515
9.			Közüllágítás 064010			
	1.		Működési költségvetés			
	3.		Dologi kiadások	2 967 600	2 967 600	2 967 600
10.			Zöldterület-kezelés 066010			
	1.		Működési költségvetés			
	3.		Dologi kiadások	790 000	790 000	790 000
			Zöldterület-kezelés összesen:	790 000	790 000	790 000
11.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.		Működési költségvetés			
	1.		Személyi juttatások	-	180 000	180 000
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	-	21 060	21 060
	3.		Dologi kiadások	3 400 000	3 400 000	3 400 000
	5.		Egyéb működési célú kiadások			
			a) általános tartalék	7 658 243	4 786 259	6 292 527
	6.		Beruházások	0	904 869	904 869
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	11 058 243	9 292 188	10 798 456
12.			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030			
	1.		Működési költségvetés			
	3.		Dologi kiadások	317 500	317 500	317 500
			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	317 500	317 500	317 500
13.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044			
	1.		Működési költségvetés			
	1.		Személyi juttatások	320 160	320 160	320 160
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	37 464	37 464	37 464
	3.		Dologi kiadások	275 000	275 000	275 000
	2.		Felhalmozási költségvetés			
	6.		Beruházások			
			a) infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500	340 500
	8.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	973 124	973 124	973 124
14.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092			
	1.		Működési költségvetés			
	1.		Személyi juttatások	200 280	200 280	200 280
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	26 036	26 036	26 036
	3.		Dologi kiadások	3 170 000	4 170 000	4 170 000
	2.		Felhalmozási költségvetés			
	6.		Beruházások			
			Közművelődési feladatok összesen:	3 396 316	4 396 316	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	83 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
			Sportegyesület, Polgárőrség, Devecseri Otthonban élő Időskorúak támogatása	1 520 000	1 608 600	1 608 600
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	1 603 000	1 691 600	1 691 600
16.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	258 592	626 652	626 652
17.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	6 096 000	6 041 420	6 041 420
18.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	4 070 000	4 220 376	4 229 976
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	514 800	534 349	534 349
		3.	Dologi kiadások	2 230 000	2 230 000	2 254 861
		6.	Beruházások			
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 814 800	6 984 725	7 019 186
19.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások		1 956 400	1 956 400
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 045 880	9 369 640	9 369 640
		5.	Egyéb működési célú kiadások (Házi segítségnyújtás)	450 000	450 000	450 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	10 495 880	11 776 040	11 776 040
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				66 515 512	68 996 790	70 527 919
2.			Finanszírozási kiadások			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
	1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 547 331	1 569 547	1 569 547
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				1 547 331	1 569 547	1 569 547
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				68 062 843	70 566 337	72 097 466

”

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

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

Kötelező és önként vállalt feladatok

A	B	C Kötelező	D Önként vállalt	E Államigazgatási	F Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	18 246 237	0	0	18 246 237
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	18 993 603	0	0	18 993 603
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 056 869	0	0	3 056 869
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	1 280 160	0	0	1 280 160
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	41 576 869	0	0	41 576 869
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)	46 824 675	0	0	46 824 675
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	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)	4 700 000	0	0	4 700 000
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)	5 467 176	80 000	0	5 547 176
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)	56 792 844	80 000	0	56 872 844
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 843 550	0	0	13 843 550
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 381 072	0	0	1 381 072
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	15 224 622	0	0	15 224 622
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	72 017 466	80 000	0	72 097 466
71	Személyi juttatások (K1)	17 509 674	0	0	17 509 674
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 971 055	0	0	1 971 055
73	Dologi kiadások (K3)	27 754 433	0	0	27 754 433

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)	9 369 640	0	0	9 369 640
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	3 529 000	0	0	3 529 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	5 640 640	0	0	5 640 640
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	9 369 640	0	0	9 369 640
83	Elvonások és befizetések (K5023)	27 930	0	0	27 930
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (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)	6 212 527	80 000	0	6 292 527
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	9 369 057	80 000	0	9 449 057
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)	2 025 687	0	0	2 025 687
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	809 977	0	0	809 977
97	Beruházások (K6)	3 809 884	0	0	3 809 884
98	Ingatlanok felújítása (K711)		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
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)	70 447 919	80 000	0	70 527 919
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 569 547	0	0	1 569 547
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)	1 569 547	0	0	1 569 547
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	72 017 466	80 000	0	72 097 466

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

„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	J
Sor-	MEGNEVEZÉS	2022.	2023.	2024.	2024.	2024.	2025.	2026. évi	2027.
szá-		tény	várható	terv	módosított	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
m									
	Működési célú bevételek:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	38 904 192	37 647 124	39 787 494	41 404 596	41 576 869	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	5 247 806
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	42 880 806	41 432 429	45 035 300	46 652 402	46 824 675	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	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	3 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke								
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	30 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
3/c	Közzetített szolgáltatások ellenértéke								
3/d	Tulajdonosi bevételek				664 176	664 176	0	0	0
3/e	Ellátási díjak	3 674 260	4 725 390	4 500 000	4 700 000	4 700 000	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	3 000
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	100 000
3.	Működési bevételek	3 841 007	5 008 179	4 683 000	5 547 176	5 547 176	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	13 865 766	15 224 622	13 843 550	13 843 550	13 843 550
	Működési célú bevételek összesen:	64 503 812	65 580 557	67 061 850	69 565 344	71 096 473	67 061 850	67 061 850	67 061 850
	Működési célú kiadások:								
1.	Személyi juttatások	13 645 067	14 524 206	16 539 040	17 509 674	17 509 674	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	1 971 055	1 971 055	1 839 712	1 839 712	1 839 712
3.	Dologi kiadások	18 864 677	24 167 580	24 459 692	27 729 572	27 754 433	24 459 692	24 459 692	24 459 692
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 691 100	6 438 320	10 045 880	9 369 640	9 369 640	10 045 880	10 045 880	10 045 880

5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülré	1 474 196	2 084 548	1 097 930	1 097 930	1 097 930	1 097 930	1 097 930	1 097 930
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülré	1 233 892	2 012 453	1 970 000	2 058 600	2 058 600	1 970 000	1 970 000	1 970 000
5/c	Általános tartalék	0	0	7 658 243	4 786 259	6 292 527	7 658 243	7 658 243	7 658 243
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 708 088	4 097 001	10 726 173	7 942 789	9 449 057	10 726 173	10 726 173	10 726 173
6.	Finanszírozási kiadások	1 346 093	1 409 359	1 547 331	1 569 547	1 569 547	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	5 fő
Működési célú kiadások összesen:		44 891 537	52 323 606	65 157 828	66 092 277	67 623 406	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	1 000 993
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	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	1 000 993
Felhalmozási célú kiadások:									
1.	Beruházások	4 253 458	4 382 277	2 905 015	3 809 884	3 809 884	2 905 015	2 905 015	2 905 015
2.	Felújítások	11 025 791	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	664 176	664 176			
Felhalmozási célú kiadások összesen:		15 279 249	4 382 277	2 905 015	4 474 060	4 474 060	2 905 015	2 905 015	2 905 015
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		19 612 275	13 256 951	1 904 022	3 473 067	3 473 067	1 904 022	1 904 022	1 904 022
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		-7 284 934	586 599	-1 904 022	-3 473 067	-3 473 067	-1 904 022	-1 904 022	-1 904 022
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		72 498 127	70 549 433	68 062 843	70 566 337	72 097 466	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	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	46 824 675	3 887 701	3 887 701	3 887 700	3 887 700	3 887 700	3 887 700	3 887 700	3 887 700	3 887 700	3 887 700	3 887 700	4 059 973
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	5 547 176	1 054 426	408 432	408 432	408 432	408 432	408 432	408 432	408 432	408 432	408 432	408 431	408 431
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	15 224 622	13 843 550					22 216						1 358 856
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	72 097 466	18 785 677	4 296 133	7 047 125	4 296 132	4 296 132	4 318 348	4 296 132	4 296 132	6 046 132	4 296 132	4 296 131	5 827 260
10. Személyi juttatások	17 509 674	1 459 140	1 459 140	1 459 140	1 459 140	1 459 140	1 459 140	1 459 139	1 459 139	1 459 139	1 459 139	1 459 139	1 459 139
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár. adó	1 971 055	164 255	164 255	164 255	164 255	164 255	164 255	164 255	164 254	164 254	164 254	164 254	164 254
12. Dologi kiadások	27 754 433	2 310 798	2 310 798	2 310 798	2 310 798	2 310 798	2 310 798	2 310 798	2 310 798	2 310 797	2 310 797	2 310 797	2 335 658
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 369 640	780 804	780 804	780 804	780 804	780 803	780 803	780 803	780 803	780 803	780 803	780 803	780 803
14. Egyéb működési célú kiadások	9 449 057	787 422	787 422	787 422	787 422	787 422	787 421	787 421	787 421	787 421	787 421	787 421	787 421
15. Beruházások	3 809 884	2 564 515				808 000				96 869		340 500	
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	664 176			664 176									
18. Finanszírozási kiadások	1 569 547	1 547 331						22 216					
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	72 097 466	9 614 265	5 502 419	6 166 595	5 502 419	6 310 418	5 502 417	5 524 632	5 502 415	5 599 283	5 502 414	5 842 914	5 527 275

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 falugondnoki szolgálatra 24.861
- Helyi önkormányzatok általános működésének támogatása (közvilágítás kiegészítés) -70.000
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatás kiegészítése 217.412
- 2025. évi megelőlegezés általános tartalékra 1.358.856

Belső átcsoportosítás:

- 011130 COFOG egyéb személyi juttatásról 107055 COFOG falugondnok munkába járására 9.600

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 többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

