

Karakószörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

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

Karakószörcsök 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. §

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

- a) bevételi fő összegét 63.646.703 forintban
- b) kiadási fő összegét 63.646.703 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 57.679.314 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 55.582.853 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 21.293.920 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.579.278 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 17.792.731 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.254.100 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 8.368.258 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.294.566 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 8.063.850 forintban, ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 7.213.850 forintban
 - cb) a felújítási kiadásokat 850.000 forintban
- d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 5.967.389 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.


Honvédő Szandra
polgármester


Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2024. május 30.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet az 5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-	Alcím -	Előir.	Kiemelt	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi	2024. évi
sorszám	sorszám	csop.	ei. szám		előirányzat	módosítás
1.				Karakószöresők Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások		
				b) kamatbevételek	5 000	5 000
				c) egyéb működési bevétel	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	105 000	105 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	500 000	500 000
				b) fa eladás		
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	500 000	500 000
	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.	5 182 384	5 182 384
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 720 066	9 720 066
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.		
				település üzemeltetéshez kapcs. kiegészítés		
				polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155
					18 345 605	18 345 605
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	4 834 100	4 834 100
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 103 180	1 103 180
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	6 047 200	6 047 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	267 330	267 330
				szociális ágazati pótlék	-	113 001
					12 251 810	#####
				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	1 239 258	1 239 258
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
					0	0
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	34 106 673	34 219 674
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		

			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) Munkügyi Központ tám.	3 492 954	3 492 954
5.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
	2		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) - VP6-19.2.1.-77-44a-23 Helyi fejlesztések támogatása	1 866 559	1 866 559
			ab) MFP Közterületi játszótér kialakítás támogatása	-	4 100 830
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	1 866 559	5 967 389
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	2 500 000	2 500 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparűzési adó	2 500 000	2 500 000
			b) települési adó		
			c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék		
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	2 500 000	2 500 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				43 204 627	#####
Tárgyévi költségvetési hiány:				16 043 155	#####
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 061 686	13 061 686
		2.	Belföldi értékpapírok bevételei		
		1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000	1 300 000
		3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	0
			Finanszírozási bevételek összesen	14 361 686	14 361 686
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				57 566 313	63 646 703

”

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

Kiadások

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cí m- szá m	Al- cí m szá m	Elő ir. cso p.	Kie - me lt elő ir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi	2024. évi
					előirányzat	módosítás
1.				Karakószörcsök Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	8 816 000	8 816 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 149 840	1 149 840
		3.		Dologi kiadások	3 860 000	3 860 000
		6.		Beruházások	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	13 825 840	13 825 840
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	300 000	300 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		7.		Felújítások	250 000	250 000
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	550 000	550 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	243 000	243 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
		5.		Egyéb működési célú kiadások		
				a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	270 000	270 000
				b) Kerta Óvoda	250 000	250 000
				c) Bursa ösztöndíj	100 000	100 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	620 000	620 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	3 251 600	3 251 600
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	241 354	241 354
		3.		Dologi kiadások	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 492 954	3 492 954
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	330 000	330 000
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	-	95 250
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.		Beruházások (Településrendezési terv)		
				a) Településrendezési terv	299 720	299 720

		b) Leader pályázat eszközbeszerzés	1 964 800	1 964 800
		c) MFP játszótér kialakítása	-	4 100 830
		7. Felújítások	0	0
		Településfejlesztési projektek és támogatások összesen	2 264 520	6 460 600
8.		Közüvilágítás 064010		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	1 295 000	1 295 000
9.		Zöldterület-kezelés 066010		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	1 010 000	1 010 000
10.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	1 470 000	1 470 000
	5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a) általános tartalék	7 250 507	7 134 688
	6.	Beruházások	508 000	508 000
	7.	Felújítások	600 000	600 000
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	9 828 507	9 712 688
11.		Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	127 000	127 000
		Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	127 000	127 000
12.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások		
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
	3.	Dologi kiadások	230 000	230 000
	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:	570 500	570 500
13.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	5 003 520	5 003 520
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	627 060	627 060
	3.	Dologi kiadások	2 660 000	2 660 000
	7.	Felújítások		
		Közművelődési feladatok összesen:	8 290 580	8 290 580
14.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	773 981	773 981
15.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	3 873 500	3 873 500
		Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	3 873 500	3 873 500
16.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	4 222 800	4 222 800
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	561 024	561 024
	3.	Dologi kiadások	1 525 000	1 525 000
	6.	Beruházások		
	8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 308 824	6 308 824

17.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	0	0
	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 254 100	4 254 100
	5.	Egyéb működési célú kiadások	480 000	480 000
		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	4 734 100	4 734 100
19.		Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010		
	1.	Működési költségvetés		
	5.	Egyéb működési kiadások	-	133 570
		Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	58 138 306	62 352 137
2.		Finanszírozási kiadások		
	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai		
	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 294 566	1 294 566
		Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 294 566	1 294 566
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	59 432 872	63 646 703

»

„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)	18 345 605	0	0	18 345 605
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	12 364 811	0	0	12 364 811
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 509 258	0	0	3 509 258
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)	34 219 674	0	0	34 219 674
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 492 954	0	0	3 492 954
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	0	0	0	0
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	3 492 954	0	0	3 492 954
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	37 712 628	0	0	37 712 628
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)	5 967 389	0	0	5 967 389
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)	5 967 389	0	0	5 967 389
20	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	2 500 000	0	0	2 500 000
24	Gépjárműadó (B354121)	0	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)	1 000 000	0	0	1 000 000
31	Közhatalmi bevételek (B3)	2 500 000	0	0	2 500 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)		500 000	0	500 000
34	ebből: bérleti díj bev (B40212)		500 000	0	500 000
35	ebből: egyéb szolgáltatások nyújtása		0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közzetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0

38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0		0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
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)	2 500 000	0	0	2 500 000
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)	5 000	0	0	5 000
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)	2 605 000	500 000	0	3 105 000
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)	48 785 017	500 000	0	49 285 017
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 061 686	0	0	13 061 686
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000			1 300 000
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	14 361 686	0	0	14 361 686
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	63 146 703	500 000	0	63 646 703
71	Személyi juttatások (K1)	21 293 920	0	0	21 293 920
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 579 278	0	0	2 579 278
73	Dologi kiadások (K3)	17 792 731		0	17 792 731
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	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)	3 634 050	0	0	3 634 050
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: telepítési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	800 000	0	0	800 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	3 354 100	0	0	3 354 100
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 254 100	0	0	4 254 100
83	A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	133 570	0	0	133 570
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	620 000	0	0	620 000
85	ebből: központi költségvetési szervek	100 000	0	0	100 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0	0	0	0

87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	250 000	0	0	250 000
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	270 000	0	0	270 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	480 000		0	480 000
90	Tartalékok (K51311)	6 634 688	500 000	0	7 134 688
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 868 258	500 000	0	8 368 258
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	236 000	0	0	236 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	3 229 000	0	0	3 229 000
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)		0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 215 197	0	0	2 215 197
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	1 533 653	0	0	1 533 653
97	Beruházások (K6)	7 213 850	0	0	7 213 850
98	Ingatlanok felújítása (K711)	669 291	0	0	669 291
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)	180 709	0	0	180 709
102	Felújítások (K7)	850 000	0	0	850 000
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
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)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	61 852 137	500 000	0	62 352 137
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 294 566	0	0	1 294 566
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)	1 294 566	0	0	1 294 566
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	63 146 703	500 000	0	63 646 703

„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-	ME G N E V E Z É S	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	30 408 974	35 158 280	34 106 673	34 219 674	34 106 673	34 106 673	34 106 673
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	8 040 659	5 749 165	3 492 954	3 492 954	3 492 954	3 492 954	3 492 954
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	38 449 633	40 907 445	37 599 627	37 712 628	37 599 627	37 599 627	37 599 627
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	324 786	3 398 717	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
2/b	Gépjárműadók			0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	1 144 716	9 244	0	0	0	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	1 469 502	3 407 961	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke							
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	531 467	540 150	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0	0	0	0	0
3/d	Tulajdonosi bevételek					0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 713 328	2 604 233	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	2 138	1 446	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés							
3/i	Egyéb működési bevételek	4 778	678 451	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
3.	Működési bevételek	2 251 711	3 824 280	3 105 000	3 105 000	3 105 000	3 105 000	3 105 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök							
5.	Finanszírozási bevételek	22 434 380	17 337 721	14 361 686	14 361 686	14 361 686	14 361 686	14 361 686
	Működési célú bevételek összesen:	64 605 226	65 477 407	57 566 313	57 679 314	57 566 313	57 566 313	57 566 313
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	20 817 117	20 105 549	21 293 920	21 293 920	21 293 920	21 293 920	21 293 920
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 078 730	2 431 638	2 579 278	2 579 278	2 579 278	2 579 278	2 579 278
3.	Dologi kiadások	14 453 870	18 638 109	17 697 481	17 792 731	17 697 481	17 697 481	17 697 481
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 857 000	3 590 000	4 254 100	4 254 100	4 254 100	4 254 100	4 254 100
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 168 823	1 206 953	620 000	753 570	620 000	620 000	620 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	385 824	479 388	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000
5/c	Általános tartalék	0	0	7 250 507	7 134 688	7 250 507	7 250 507	7 250 507
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 554 647	1 686 341	8 350 507	8 368 258	8 350 507	8 350 507	8 350 507
6.	Finanszírozási kiadások	1 044 577	1 208 898	1 294 566	1 294 566	1 294 566	1 294 566	1 294 566
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	4 fő	4 fő	5 fő	6 fő	7 fő
	Működési célú kiadások összesen:	43 805 941	47 660 535	55 469 852	55 582 853	55 469 852	55 469 852	55 469 852
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	2 975 000	3 000 000	1 866 559	5 967 389	1 866 559	1 866 559	1 866 559

1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	2 975 000	3 000 000	1 866 559	5 967 389	1 866 559	1 866 559	1 866 559
2.	Felhalmozási bevételek			-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		2 975 000	3 000 000	1 866 559	5 967 389	1 866 559	1 866 559	1 866 559
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	7 731 130	3 255 185	3 113 020	7 213 850	3 113 020	3 113 020	3 113 020
2.	Felújítások	0	4 500 001	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		7 731 130	7 755 186	3 963 020	8 063 850	3 963 020	3 963 020	3 963 020
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		20 799 285	17 816 872	2 096 461	2 096 461	2 096 461	2 096 461	2 096 461
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		-4 756 130	-4 755 186	-2 096 461	-2 096 461	-2 096 461	-2 096 461	-2 096 461
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		67 580 226	68 477 407	59 432 872	63 646 703	59 432 872	59 432 872	59 432 872
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		51 537 071	55 415 721	59 432 872	63 646 703	59 432 872	59 432 872	59 432 872

”

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	37 712 628	3 155 902	3 155 903	3 155 903	3 155 903	3 155 903	3 133 302	3 133 302	3 133 302	3 133 302	3 133 302	3 133 302	3 133 302
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	5 967 389			1 866 559	4 100 830								
3. Közhatalmi bevételek	2 500 000	208 334	208 334	208 334	208 334	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333
4. Működési bevételek	3 105 000	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750	258 750
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	14 361 686	14 361 686											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	63 646 703	17 984 672	3 622 987	5 489 546	7 723 817	3 622 986	3 600 385	3 600 385	3 600 385	3 600 385	3 600 385	3 600 385	3 600 385
10. Személyi juttatások	21 293 920	1 774 494	1 774 494	1 774 494	1 774 494	1 774 493	1 774 493	1 774 493	1 774 493	1 774 493	1 774 493	1 774 493	1 774 493
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár adó	2 579 278	214 940	214 940	214 940	214 940	214 940	214 940	214 940	214 940	214 940	214 940	214 939	214 939
12. Dologi kiadások	17 792 731	1 474 791	1 474 790	1 570 040	1 474 790	1 474 790	1 474 790	1 474 790	1 474 790	1 474 790	1 474 790	1 474 790	1 474 790
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 254 100	354 509	354 509	354 509	354 509	354 508	354 508	354 508	354 508	354 508	354 508	354 508	354 508
14. Egyéb működési célú kiadások	8 368 258	697 355	697 355	697 355	697 355	697 355	697 355	697 355	697 355	697 355	697 355	697 354	697 354
15. Beruházások	7 213 850		299 720	1 964 800	508 000	4 100 830		600 000		340 500			
16. Felújítások	850 000					250 000							
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	1 294 566	1 294 566											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	63 646 703	5 810 655	4 815 808	6 576 138	5 024 088	4 766 086	8 616 916	5 116 086	4 516 086	4 856 586	4 516 086	4 516 084	4 516 084

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Karakószörcsök 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 113.001
- Magyar Falu Program Közterületi játszótér kialakítása pályázat támogatása 4.100.830

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról 018010 COFG helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásaira 133.570
- Általános tartalékról 062020 COFOG szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra (játszótér kialakítás tervdokumentációjára) 95.250
- 011130 COFOG-on belül karbantartási szolgáltatásról, informatikai szolgáltatásra 20.000

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

