

Karakószörcsök 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] 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 66.809.893 forintban
- b) kiadási fő összegét 66.809.893 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 60.842.504 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 58.346.043 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 21.543.920 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.609.828 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 19.663.718 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.582.913 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 8.651.098 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.294.566 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 8.463.850 forintban. ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 8.213.850 forintban
 - cb) a felújítási kiadásokat 250.000 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.


Honvédó Szandra
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

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


Szarka Gyula
jegyző



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

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcí- m- szám	Előir. csop.	Kiem- elt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított	2024. évi módosítás
1.				Karakószörcsök 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	5 000
				c) egyéb működési bevétel	100 000	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	105 000	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	500 000
				b) fa eladás			
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	500 000	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	5 482 384
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 720 066	9 720 066	9 720 066
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.			
				település üzemeltetéshez kapcs. kiegészítés			
				polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155	3 443 155
					18 345 605	18 345 605	18 645 605
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	4 834 100	4 834 100	4 834 100
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 103 180	933 460	933 460
				falugonndnoki szolgáltatás támogatása	6 047 200	6 047 200	6 047 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	267 330	302 100	302 100
				szociális ágazati pótlék	-	248 601	271 201
					12 251 810	12 365 461	12 388 061
				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	1 239 258	1 239 258	1 674 082

A	B	C	D	E	F	G	H
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
				szociális tüzelőanyag támogatása	0	720 090	720 090
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	34 106 673	34 940 414	35 697 838
	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.	3 492 954	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	1 866 559
				ab) MFP Közterületi játszótér kialakítás támogatása	-	4 100 830	4 100 830
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	1 866 559	5 967 389	5 967 389
	6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) ellátási díjak - térítési díj	2 500 000	3 000 000	3 000 000
	7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Közhatalmi bevételek			
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	2 500 000	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	2 500 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					43 204 627	50 505 757	51 263 181
Tárgyévi költségvetési hiány:					16 043 155	16 043 155	16 043 155
Költségvetési hiány első finanszírozása:							
2.				Finanszírozási bevételek			
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.		Maradvány igénybevétele			
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 061 686	13 061 686	13 061 686
			2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
			1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000	1 300 000	1 300 000
			3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
			1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	0	0
			2.	2025. évi megelőlegezés			1 185 026
				Finanszírozási bevételek összesen	14 361 686	14 361 686	15 546 712
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					57 566 313	64 867 443	66 809 893

”

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

Kiadások

					forintban		
A	B	C	D	E	F	G	H
Cím - szá m	Al - cí m szá m	El - őir . cs op.	Ki - e - me lt elő ir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított	2024. évi módosítás
1.				Karakószörcsök Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		1. Személyi juttatások	8 816 000	8 816 000	8 816 000
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 149 840	1 149 840	1 149 840
		3.		3. Dologi kiadások	3 860 000	3 860 000	3 921 442
		6.		6. Beruházások	0	0	0
		8.		8. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	13 825 840	13 825 840	13 887 282
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		3. Dologi kiadások	300 000	300 000	300 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		7.		7. Felújítások	250 000	250 000	250 000
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	550 000	550 000	550 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		3. Dologi kiadások	243 000	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	270 000
				b) Kerta Óvoda	250 000	250 000	250 000
				c) Bursa ösztöndíj	100 000	100 000	100 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	620 000	620 000	620 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		1. Személyi juttatások	3 251 600	3 251 600	3 251 600
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	241 354	241 354	241 354
		3.		3. Dologi kiadások	0	0	0
		8.		8. Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 492 954	3 492 954	3 492 954
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160			
		1.		Működési költségvetés			

		3.	Dologi kiadások	330 000	330 000	647 500
7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	-	95 250	95 250
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások (Településrendezési terv)			
		a)	Településrendezési terv	299 720	299 720	299 720
		b)	Leader pályázat eszközbeszerzés	1 964 800	1 964 800	1 964 800
		c)	MFP játszótér kialakítása	-	4 100 830	4 100 830
	7.		Felújítások	0	0	0
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	2 264 520	6 460 600	6 460 600
8.			Közüvilágítás 064010			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	1 295 000	1 295 000	1 395 000
9.			Zöldterület-kezelés 066010			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	1 010 000	1 010 000	1 010 000
10.			Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	-	-	150 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	-	-	17 550
		3.	Dologi kiadások	1 470 000	1 470 000	1 470 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
		a)	általános tartalék	7 250 507	7 134 688	7 417 528
		6.	Beruházások	508 000	508 000	1 508 000
		7.	Felújítások	600 000	600 000	-
			Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	9 828 507	9 712 688	10 563 078
11.			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	127 000	127 000	127 000
			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	127 000	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	230 000
	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:	570 500	570 500	570 500
13.			Közüművelődés - közüsségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	5 003 520	5 003 520	5 003 520
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	627 060	627 060	627 060
		3.	Dologi kiadások	2 660 000	2 660 000	2 790 000
		7.	Felújítások			
			Közüművelődési feladatok összesen:	8 290 580	8 290 580	8 420 580
14.			Intézményen kívüli gyermekéktözvetítés 104037			
	1.		Működési költségvetés			

		3.	Dologi kiadások	773 981	773 981	808 751
15.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	3 873 500	3 873 500	4 203 780
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	3 873 500	3 873 500	4 203 780
16.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	4 222 800	4 222 800	4 322 800
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	561 024	561 024	574 024
		3.	Dologi kiadások	1 525 000	1 525 000	1 547 600
		6.	Beruházások			
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 308 824	6 308 824	6 444 424
17.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	0	0	874 395
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 254 100	4 254 100	4 582 913
		5.	Egyéb működési célú kiadások	480 000	480 000	480 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	4 734 100	4 734 100	5 937 308
19.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010			
	1.		Működési költségvetés			
		5.	Egyéb működési kiadások	-	133 570	133 570
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				58 138 306	62 352 137	65 515 327
2.			Finanszírozási kiadások			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
	1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 294 566	1 294 566	1 294 566
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				1 294 566	1 294 566	1 294 566

”

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	D	E	F
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Kötelező Eredeti előirányzat	Önként vállalt Eredeti előirányzat	Államigazgatási Eredeti előirányzat	Összesen Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	18 645 605	0	0	18 645 605
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	12 388 061	0	0	12 388 061
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 944 082	0	0	3 944 082
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	720 090	0	0	720 090
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	35 697 838	0	0	35 697 838
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)	39 190 792	0	0	39 190 792
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)	0	0	0	0
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	Közzétett 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)	3 000 000	0	0	3 000 000
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)	3 105 000	500 000	0	3 605 000
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)	50 763 181	500 000	0	51 263 181
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)	1 185 026	0	0	1 185 026
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	15 546 712	0	0	15 546 712
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	66 309 893	500 000	0	66 809 893
71	Személyi juttatások (K1)	21 543 920	0	0	21 543 920
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 609 828	0	0	2 609 828
73	Dologi kiadások (K3)	19 663 718		0	19 663 718
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)	4 582 913	0	0	4 582 913
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	800 000	0	0	800 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	3 682 913	0	0	3 682 913
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 582 913	0	0	4 582 913
83	A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	133 570	0	0	133 570
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (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)	6 917 528	500 000	0	7 417 528
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 151 098	500 000	0	8 651 098
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	236 000	0	0	236 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	4 016 402	0	0	4 016 402
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)	1 746 251	0	0	1 746 251
97	Beruházások (K6)	8 213 850	0	0	8 213 850
98	Ingatlanok felújítása (K711)	196 850	0	0	196 850
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)	53 150	0	0	53 150
102	Felújítások (K7)	250 000	0	0	250 000
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)	65 015 327	500 000	0	65 515 327
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:	66 309 893	500 000	0	66 809 893

”

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H	I	forintban
Sor-	ME G N E V E Z É S	2022.	2023.	2024. évi	2024. évi	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
szám		tény	várható	terv	módosított	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
	Működési célú bevételek:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	30 408 974	35 158 280	34 106 673	34 940 414	35 697 838	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	3 492 954
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	38 449 633	40 907 445	37 599 627	38 433 368	39 190 792	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	2 500 000
2/b	Gépjárműadók			0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	1 144 716	9 244	0	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	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	500 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0	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	3 000 000	3 000 000	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	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	100 000
3.	Működési bevételek	2 251 711	3 824 280	3 105 000	3 605 000	3 605 000	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	15 546 712	14 361 686	14 361 686	14 361 686
	Működési célú bevételek összesen:	64 605 226	65 477 407	57 566 313	58 900 054	60 842 504	57 566 313	57 566 313	57 566 313
	Működési célú kiadások:								
1.	Személyi juttatások	20 817 117	20 105 549	21 293 920	21 543 920	21 543 920	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	2 609 828	2 609 828	2 579 278	2 579 278	2 579 278

3.	Dologi kiadások	14 453 870	18 638 109	17 697 481	19 511 118	19 663 718	17 697 481	17 697 481	17 697 481
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 857 000	3 590 000	4 254 100	4 099 795	4 582 913	4 254 100	4 254 100	4 254 100
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülré	1 168 823	1 206 953	620 000	753 570	753 570	620 000	620 000	620 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülré	385 824	479 388	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000
5/c	Általános tartalék	0	0	7 250 507	6 110 796	7 417 528	7 250 507	7 250 507	7 250 507
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 554 647	1 686 341	8 350 507	7 344 366	8 651 098	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	1 294 566
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	4 fő	5 fő	5 fő	5 fő	6 fő	7 fő
Működési célú kiadások összesen:		43 805 941	47 660 535	55 469 852	56 403 593	58 346 043	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	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	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	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	8 213 850	8 213 850	3 113 020	3 113 020	3 113 020
2.	Felújítások	0	4 500 001	850 000	250 000	250 000	850 000	850 000	850 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		7 731 130	7 755 186	3 963 020	8 463 850	8 463 850	3 963 020	3 963 020	3 963 020
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		20 799 285	17 816 872	2 096 461	2 496 461	2 496 461	2 096 461	2 096 461	2 096 461
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		-4 756 130	-4 755 186	-2 096 461	-2 496 461	-2 496 461	-2 096 461	-2 096 461	-2 096 461
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		67 580 226	68 477 407	59 432 872	64 867 443	66 809 893	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		
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
1. Működési célú tám. áh. belülről	39 190 792	3 202 781	3 202 781	3 202 781	3 202 781	3 202 781	3 202 781	3 202 781	3 202 781	3 202 780	3 202 780	3 202 780	3 960 204	
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	3 605 000	300 417	300 417	300 417	300 417	300 417	300 417	300 417	300 417	300 416	300 416	300 416	300 416	
5. Felhalmozási bevételek														
6. Működési célú átvett pénzeszközök														
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
8. Finanszírozási bevételek	15 546 712	14 361 686											1 185 026	
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	66 809 893	18 073 218	3 711 532	5 578 091	7 812 362	3 711 531	3 711 531	3 711 531	3 711 531	3 711 529	3 711 529	3 711 529	5 653 979	
10. Személyi juttatások	21 543 920	1 795 327	1 795 327	1 795 327	1 795 327	1 795 327	1 795 327	1 795 327	1 795 327	1 795 326	1 795 326	1 795 326	1 795 326	
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár adó	2 609 828	217 486	217 486	217 486	217 486	217 486	217 486	217 486	217 486	217 485	217 485	217 485	217 485	
12. Dologi kiadások	19 663 718	1 638 644	1 638 644	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	1 638 643	
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 582 913	381 910	381 910	381 910	381 910	381 910	381 909	381 909	381 909	381 909	381 909	381 909	381 909	
14. Egyéb működési célú kiadások	8 651 098	720 925	720 925	720 925	720 925	720 925	720 925	720 925	720 925	720 925	720 925	720 924	720 924	
15. Beruházások	8 213 850		299 720	1 964 800			4 100 830			340 500		1 508 000		
16. Felújítások	250 000					250 000								
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0													
18. Finanszírozási kiadások	1 294 566	1 294 566												
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	66 809 893	6 048 858	5 054 012	6 719 091	4 754 291	5 004 291	8 855 120	4 754 290	4 754 290	5 094 788	4 754 288	6 262 287	4 754 287	

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 falugondnoki szolgálatra 22.600
- Helyi önkormányzatok általános működésének támogatása (közvilágítás kiegészítés) 300.000
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatás kiegészítése 434.824
- 2025. évi megelőlegezés általános tartalékra 1.185 026

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról 107060 COFOG ellátottak pénzbeli juttatására 483.118

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.