

Nagypirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

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

Nagypirit 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. §

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

- a) bevételi főösszegét 52.292.443 forintban
- b) kiadási főösszegét 52.292.443 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 50.272.493 forintban;
- b) az önkormányzat felhalmozási bevételeit 2.019.950 forintban;
- c) az önkormányzat működési célú kiadásait 51.981.761 forintban, ebből:
 - ca) a személyi juttatásokat 21.483.600 forintban,
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.653.275 forintban,
 - cc) a dologi kiadásokat 21.208.750 forintban,
 - cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.390.000 forintban,
 - ce) az egyéb működési célú kiadásokat 4.213.775 forintban,
 - cf) a finanszírozási kiadásokat 1.032.361 forintban d) a felhalmozási célú kiadásokat (beruházások) 310.682 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.


Burján Ernő
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

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


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek

						forintban
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím szám	Előir. csop	Kie-melt előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat módosításai
1.				Nagypirit Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke	2 000 000	2 000 000
				b) közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 500 000	4 500 000
				c) tulajdonosi bevételek	285 682	285 682
				c) kiszámlázott ÁFA	1 755 000	1 755 000
				d) kamatbevételek	100	100
				e) egyéb működési bevételek	5 000	5 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 000	25 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	8 570 782	8 570 782
	2.			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.	4 394 320	4 394 320
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
				polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 443 155	3 443 155
					14 437 475	14 437 475
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	2 260 828	2 260 828
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	5 612 200	6 125 950
				szociális ágazati pótlék	0	180 799
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	34 371	34 371
				szociális étkeztetés-önálló feladatellátás	1 194 150	1 194 150
					9 101 549	9 796 098
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				települési önk. kult. feladatainak bérjellegű támogatása	322 457	1 573 669
					2 592 457	3 843 669
				b) kiegészítő támogatások	0	0
				c) elszámolásból származó bevételek	0	313 823
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	26 131 481	28 391 065
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
				aa) Munkaügyi Központ tám.	2 732 965	2 732 965
			4.	Működési bevételek		

			a) Áfa visszatérítése	120 000	120 000
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 852 965	2 852 965
	4.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) mezőéri szolgálat állami támogatása	1 080 000	1 080 000
		2.	Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt felhalmozási célú támogatások		
			aa) Leader pályázati támogatás (utófinanszírozás)	1 994 950	1 994 950
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 074 950	3 074 950
	5.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak	3 700 000	3 700 000
			b) kiszámlázott áfa	1 000 000	1 000 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	4 700 000	4 700 000
	6.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) kommunális adó	345 000	345 000
			b) helyi iparüzési adó	500 000	500 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék	10 000	10 000
			d) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	750 000	750 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 605 000	1 605 000
			Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	46 935 178	49 194 762
			Tárgyévi költségvetési hiány:	3 097 681	3 097 681
			Költségvetési hiány belső finanszírozása:		
	2.		Finanszírozási bevételek		
		1.	Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 097 681	3 097 681
			Finanszírozási bevételek összesen:	3 097 681	3 097 681
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	50 032 859	52 292 443

”

2. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

Kiadások

						forintban
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím szám	Előir. csop.	Kie-melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat módosításai
1.				Nagypirit Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	7 997 200	7 997 200
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 099 640	1 099 640
			3.	Dologi kiadások	7 547 500	7 582 500
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a)	tartalék	717 064	2 911 648
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	310 682	310 682
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	17 672 086	19 901 670
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	38 500	38 500
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	38 500	38 500
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a)	Bursa Hungarica	200 000	200 000
			b)	Start munkaprogram tám.visszafejtése	852 127	852 127
			c)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	250 000	250 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 302 127	1 302 127
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	3 301 600	3 301 600
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	214 605	214 605
			3.	Dologi kiadások	580 000	580 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	4 096 205	4 096 205
	5.			Közüvilágítás 064010		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	1 750 000	1 750 000
				Közüvilágítás összesen:	1 750 000	1 750 000
	6.			Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	3 201 600	3 201 600
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	416 210	416 210
			3.	Dologi kiadások	1 355 000	1 385 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 972 810	5 002 810
	7.			Közüművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094		

		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 201 600	3 201 600
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	416 210	416 210
		3.	Dologi kiadások	565 000	565 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	4 182 810	4 182 810
	8.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	31 750	31 750
			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:	31 750	31 750
	9.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	6 985 000	6 985 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	6 985 000	6 985 000
	10.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 781 600	3 781 600
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	506 610	506 610
		3.	Dologi kiadások	1 441 000	1 441 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 729 210	5 729 210
	11.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	850 000	850 000
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 390 000	1 390 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám. összesen:	2 240 000	2 240 000
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	49 000 498	51 260 082
	2.		Finanszírozási kiadások		
		1.	Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 032 361	1 032 361
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 032 361	1 032 361
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	50 032 859	52 292 443

”

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

A	B	2024. évi előirányzat				2024. évi előirányzat			
		C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 437 475	0	0	14 437 475	14 437 475	0	0	14 437 475
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 101 549	0	0	9 101 549	9 796 098	0	0	9 796 098
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 592 457	0	0	2 592 457	3 843 669	0	0	3 843 669
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	313 823	0	0	313 823
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	26 131 481	0	0	26 131 481	28 391 065	0	0	28 391 065
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 812 965	0	0	3 812 965	3 812 965	0	0	3 812 965
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)		0	0	0		0	0	0
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	1 080 000	0	0	1 080 000	1 080 000	0	0	1 080 000
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	2 732 965	0	0	2 732 965	2 732 965	0	0	2 732 965
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	29 944 446	0	0	29 944 446	32 204 030	0	0	32 204 030
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	1 994 950	0	0	1 994 950	1 994 950	0	0	1 994 950
16	ebből: fejezeti kezelésű ei. EU-s programokra és azok hazai társf. (B253)	1 994 950	0	0	1 994 950	1 994 950	0	0	1 994 950
17	ebből: elkülönített állami pénzal. fc. (B255)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 994 950	0	0	1 994 950	1 994 950	0	0	1 994 950
20	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Vagyoni típusú adók (B34)	345 000	0	0	345 000	345 000	0	0	345 000
22	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	500 000
23	ebből: iparűzési adó (B3517)	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	500 000
24	Gépjárműadó (B3542)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	500 000
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	760 000	0	0	760 000	760 000	0	0	760 000
28	ebből: pótlékok, szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önk. megillető része	10 000	0	0	10 000	10 000	0	0	10 000

29	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0	0	0	0	0
30	ebből: mezőőri járulék	750 000	0	0	750 000	750 000	0	0	750 000
31	Közhatalmi bevételek (B3)	1 605 000	0	0	1 605 000	1 605 000	0	0	1 605 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B402)	2 000 000	0	0	2 000 000	2 000 000	0	0	2 000 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	0	0	0	0	0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	2 000 000	0	0	2 000 000	2 000 000	0	0	2 000 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	4 500 000	0	4 500 000	0	4 500 000	0	4 500 000
38	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	4 500 000	0	4 500 000	0	4 500 000	0	4 500 000
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	285 682	0	0	285 682	285 682	0	0	285 682
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	285 682	0	0	285 682	285 682	0	0	285 682
43	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B405)		3 700 000	0	3 700 000		3 700 000	0	3 700 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	2 755 000	0	2 755 000	0	2 755 000	0	2 755 000
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	120 000	0	0	120 000	120 000	0	0	120 000
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100	100	0	0	100
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb működési bevételek (B411)	5 000	0	0	5 000	5 000	0	0	5 000
54	Működési bevételek (B4)	2 410 782	10 955 000	0	13 365 782	2 410 782	10 955 000	0	13 365 782
55	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0	0	0
60	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	25 000	0	0	25 000	25 000	0	0	25 000
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	25 000	0	0	25 000	25 000	0	0	25 000
63	Költségvetési bevételek (B1-B7)	35 980 178	10 955 000	0	46 935 178	38 239 762	10 955 000	0	49 194 762
64	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 097 681	0	0	3 097 681	3 097 681	0	0	3 097 681
65	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	3 097 681	0	0	3 097 681	3 097 681	0	0	3 097 681
68	Finanszírozási bevételek (B8)	3 097 681	0	0	3 097 681	3 097 681	0	0	3 097 681
69	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	39 077 859	10 955 000	0	50 032 859	41 337 443	10 955 000	0	52 292 443

70	Személyi juttatások (K1)	21 483 600	0	0	21 483 600	21 483 600	0	0	21 483 600
71	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 653 275	0	0	2 653 275	2 653 275	0	0	2 653 275
72	Dologi kiadások (K3)	16 643 750	4 500 000	0	21 143 750	16 708 750	4 500 000	0	21 208 750
73	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
74	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0	0	0
76	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 390 000	0	0	1 390 000	1 390 000	0	0	1 390 000
78	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	1 030 000	0	0	1 030 000	1 030 000	0	0	1 030 000
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K4816)	0	0	0	0	0	0	0	0
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §] (K4817)	360 000	0	0	360 000	360 000	0	0	360 000
81	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 390 000	0	0	1 390 000	1 390 000	0	0	1 390 000
82	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 302 127	0	0	1 302 127	1 302 127	0	0	1 302 127
84	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K50632)	852 127	0	0	852 127	852 127	0	0	852 127
85	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	200 000	0	0	200 000	200 000	0	0	200 000
86	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)		0	0	0		0	0	0
87	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	250 000	0	0	250 000	250 000	0	0	250 000
88	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		0	0	0		0
89	ebből: non-profit szervezetek (K5125)	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Tartalékok (K513)	717 064	0	0	717 064	2 911 648	0	0	2 911 648
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 019 191	0	0	2 019 191	4 213 775	0	0	4 213 775
92	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0	0	0
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0
98	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0	0	0	0	0
104	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0	0	0	0	0
106	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0	0	0	0	0
107	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	310 682	0	0	310 682	310 682	0	0	310 682
108	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	310 682	0	0	310 682	310 682	0	0	310 682
110	Költségvetési kiadások (K1-K8)	44 500 498	4 500 000	0	49 000 498	46 760 082	4 500 000	0	51 260 082
111	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0	0	0	0	0

112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 032 361	0	0	1 032 361	1 032 361	0	0	1 032 361
113	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 032 361	0	0	1 032 361	1 032 361	0	0	1 032 361
115	Finanszírozási kiadások (K9)	1 032 361	0	0	1 032 361	1 032 361	0	0	1 032 361
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	45 532 859	4 500 000	0	50 032 859	47 792 443	4 500 000	0	52 292 443

»

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi terv	2024. évi módosítás	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
Önkormányzat:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	24 111 982	25 496 318	26 131 481	28 391 065	27 000 000	27 000 000	27 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	21 003 500	20 821 640	3 812 965	3 812 965	5 000 000	5 000 000	5 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	45 115 482	46 317 958	29 944 446	32 204 030	32 000 000	32 000 000	32 000 000
2/a	Vagyoni típusú adók	330 000	670 000	345 000	345 000	500 000	500 000	500 000
2/b	Helyi iparüzési adó	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	870 000	760 000	760 000	760 000	750 000	750 000	750 000
2.	Közhatalmi bevételek	1 200 000	1 930 000	1 605 000	1 605 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	800 000	800 000	0	0	0	0	0
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	4 000 000	4 500 000	4 500 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
3/d	Tulajdonosi bevételek	-	-	285 682	285 682	744 900	744 900	744 900
3/e	Kiszámlázott ÁFA	1 350 000	4 054 320	2 755 000	2 755 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3/f	ÁFA visszatérítése	800 000	700 000	120 000	120 000	200 000	200 000	200 000
3/g	Kamatbevételek	100	100	100	100	100	100	100
3/h	Egyéb működési bevételek	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3/i	Ellátási díjak	865 000	3 104 890	3 700 000	3 700 000			
3.	Működési bevételek	8 320 100	13 664 310	13 365 782	13 365 782	13 950 000	13 950 000	13 950 000
4.	Finanszírozási bevételek	23 979 335	3 633 822	3 097 681	3 097 681	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		78 614 917	65 546 090	48 012 909	50 272 493	52 700 000	52 700 000	52 700 000
Működési célú bevételek összesen:		78 614 917	65 546 090	48 012 909	50 272 493	52 700 000	52 700 000	52 700 000
	Működési célú kiadások:							
Önkormányzat:								
1.	Személyi juttatások	34 726 360	33 794 200	21 483 600	21 483 600	25 000 000	25 000 000	25 000 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 465 452	3 364 100	2 653 275	2 653 275	2 800 000	2 800 000	2 800 000
3.	Dologi kiadások	16 621 000	24 386 900	21 143 750	21 208 750	22 000 000	22 000 000	22 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 030 000	1 380 000	1 390 000	1 390 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5/a	Elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 030 000	1 440 000	1 302 127	1 302 127	600 000	600 000	600 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	-	-	-	-	-	-	-
5/d	Általános tartalék	748 486	5 367 936	717 064	2 911 648	800 000	800 000	800 000
5/e	Céltartalék	-	-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 778 486	6 807 936	2 019 191	4 213 775	1 400 000	1 400 000	1 400 000
6.	Finanszírozási kiadások	5 274 840	2 006 954	1 032 361	1 032 361	-	-	-
7.	Átlagos állományi létszám	15 fő	15 fő	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő

Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:		63 896 138	71 740 090	49 722 177	51 981 761	52 700 000	52 700 000	52 700 000
Működési célú kiadások összesen:		63 896 138	71 740 090	49 722 177	51 981 761	52 700 000	52 700 000	52 700 000
Felhalmozási célú bevételek:								
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	194 000	194 000	1 994 950	1 994 950	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	194 000	194 000	1 994 950	1 994 950	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	-	6 000 000	25 000	25 000	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		194 000	6 194 000	2 019 950	2 019 950	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások	14 912 779	0	0	0	-	-	-
2.	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	-	-	-	-	-	-
3/b	Lakástámogatás	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	310 682	310 682	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:		14 912 779	0	310 682	310 682	-	-	-
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:		14 718 779	-6 194 000	-1 709 268	-1 709 268	0	0	0
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:		-14 718 779	6 194 000	1 709 268	1 709 268	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		78 808 917	71 740 090	50 032 859	52 292 443	52 700 000	52 700 000	52 700 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		78 808 917	71 740 090	50 032 859	52 292 443	52 700 000	52 700 000	52 700 000

”

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

2024. évi előirányzat felhasználási terv

												forintban	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	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	32 204 030	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 669	2 683 671
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	1 994 950	0	0	0	1 994 950	0	0		0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	1 605 000	0	0	200 000	0	500 000	0	750 000	10 000	145 000	0	0	0
4. Működési bevételek	13 365 782	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 815	1 113 817
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 000	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	3 097 681	3 097 681	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	52 292 443	6 920 165	3 797 484	3 997 484	5 792 434	4 297 484	3 797 484	4 547 484	3 807 484	3 942 484	3 797 484	3 797 484	3 797 488
10. Személyi juttatások	21 483 600	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300	1 790 300
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	2 653 275	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 106	221 109
12. Dologi kiadások	21 208 750	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 395	1 767 405
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 390 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	840 000
14. Egyéb működési célú kiadások	4 213 775	543 670	308 457	336 164	336 164	336 164	336 164	336 164	336 164	336 164	336 164	336 164	336 172
15. Beruházások													
16. Felújítások													
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	310 682	0	0	310 682	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Finanszírozási kiadások	1 032 361	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 030	86 031
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	52 292 443	4 458 501	4 223 288	4 561 677	4 250 995	4 250 995	4 250 995	4 250 995	4 250 995	4 250 995	4 250 995	4 250 995	5 041 017

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Nagypirit 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. §:

Bevételek:

Központi módosítás:

- Települési önk. egyes szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	513.750
- Szociális ágazati pótlék	180.799
- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	1.251.212
- Előző évi elszámolásból származó bevételek	313.823

Kiadások:

Saját módosítás:

- Víz-és csatorna szolgáltatás díja kiadásaira (011130 COFOG)	30.000
- Tartalék	2.194.584
- Fizetendő általános forgalmi adó (011130 COFOG)	35.000

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 jelentős 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.