

Nagypirit 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] 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 58.049.496 forintban,
- b) kiadási főösszegét 58.049.496 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 56.029.546 forintban;
- b) az önkormányzat felhalmozási bevételeit 2.019.950 forintban;
- c) az önkormányzat működési célú kiadásait 57.738.814 forintban, ebből:
 - ca) a személyi juttatásokat 21.654.600 forintban,
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.678.895 forintban,
 - cc) a dologi kiadásokat 27.518.681 forintban,
 - cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.790.000 forintban,
 - ce) az egyéb működési célú kiadásokat 3.025.751 forintban,
 - cf) a finanszírozási kiadásokat 1.070.887 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:
Tüskevár, 2025. február 17.


Szarka Gyula
jegyző



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

Bevételek

						forintban
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím szá m	Elő ir. cso p	Kie - mel t elői r.	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		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Elkülönített állami pénzalaptól működési célú bevételek		
				aa) Munkaügyi Központ támogatása (diákok)	0	174 000
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke	2 000 000	2 000 000
				b) közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 500 000	6 185 752
				c) tulajdonosi bevételek	285 682	310 682
				c) kiszámlázott ÁFA	1 755 000	1 755 000
				d) kamatbevételek	100	100
				e) biztosítók által fizetett kártérítés	0	108 780
				f) egyéb működési bevételek	5 000	139 732
		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	10 699 046
	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	4 104 320
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
				polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 443 155	3 443 155
					14 437 475	14 147 475
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	2 260 828	2 260 828
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	5 612 200	6 047 200
				szociális ágazati pótlék	0	542 399
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének	34 371	25 137

			tám.		
			szociális étkeztetés-önálló feladatellátás	1 194 150	1 612 340
				9 101 549	10 487 904
			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	906 780
			c) elszámolásból származó bevételek	0	313 823
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	26 131 481	29 699 651
	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	3 943 859
			b) kiszámlázott áfa	1 000 000	1 064 851
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	4 700 000	5 008 710
	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	2 472 967
			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	3 577 967
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				46 935 178	54 913 289
<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>				<i>3 097 681</i>	<i>3 097 681</i>
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
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	38 526
Finanszírozási bevételek összesen:				3 097 681	3 136 207
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				50 032 859	58 049 496

”

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

Kiadások

						forintban
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím szá m	Elő ir. cso p.	Kie - mel t elői r.	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	8 168 200
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 099 640	1 125 260
			3.	Dologi kiadások	7 547 500	9 952 500
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) tartalék	717 064	1 723 624
		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	21 280 266
	2.			Köztemető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	38 500	38 500
				Köztemető-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.visszafizetése	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	1 030 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	4 096 205	4 546 205
	5.			Közvilágítás 064010		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	1 750 000	1 789 117

			Közüvilágítás összesen:	1 750 000	1 789 117
	6.		Város-, községgazdálkodási 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	1 567 550
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 972 810	5 185 360
	7.		Közművelődés – 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	1 065 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	4 182 810	4 682 810
	8.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	31 750	46 982
			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:	31 750	46 982
	9.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	6 985 000	7 701 892
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	6 985 000	7 701 892
	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	2 474 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 729 210	6 762 210
	11.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	850 000	1 853 140
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 390 000	1 790 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám. összesen:	2 240 000	3 643 140
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				49 000 498	56 978 609
	2.		Finanszírozási kiadások		
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 032 361	1 070 887
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				1 032 361	1 070 887
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				50 032 859	58 049 496

”

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

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

		2024. évi előirányzat				2024. évi előirányzat			
A	B	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	14 147 475	0	0	14 147 475
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	10 487 904	0	0	10 487 904
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	906 780	0	0	906 780
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	29 699 651	0	0	29 699 651
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 812 965	0	0	3 812 965	3 986 965	0	0	3 986 965
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	2 906 965	0	0	2 906 965
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	33 686 616	0	0	33 686 616
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	2 472 967	0	0	2 472 967
23	ebből: iparüzési adó (B3517)	500 000	0	0	500 000	2 472 967	0	0	2 472 967
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	2 472 967	0	0	2 472 967
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: mezőéri 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	3 577 967	0	0	3 577 967
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	6 185 752	0	6 185 752
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	6 185 752	0	6 185 752
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	285 682	0	0	285 682	310 682	0	0	310 682
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó	285 682	0	0	285 682	310 682	0	0	310 682

	bevétel (B404133)								
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		3 943 859	0	3 943 859
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	2 755 000	0	2 755 000	0	2 819 851	0	2 819 851
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	108 780	0	0	108 780
53	Egyéb működési bevételek (B411)	5 000	0	0	5 000	139 732	0	0	139 732
54	Működési bevételek (B4)	2 410 782	10 955 000	0	13 365 782	2 679 294	12 949 462	0	15 628 756
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	41 963 827	12 949 462	0	54 913 289
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	38 526	0	0	38 526
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	3 136 207	0	0	3 136 207
68	Finanszírozási bevételek (B8)	3 097 681	0	0	3 097 681	3 136 207	0	0	3 136 207
69	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	39 077 859	10 955 000	0	50 032 859	45 100 034	12 949 462	0	58 049 496
70	Személyi juttatások (K1)	21 483 600	0	0	21 483 600	21 654 600	0	0	21 654 600
71	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 653 275	0	0	2 653 275	2 678 895	0	0	2 678 895
72	Dologi kiadások (K3)	16 643 750	4 500 000	0	21 143 750	21 332 929	6 185 752	0	27 518 681

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	1 790 000	0	0	1 790 000
78	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	1 030 000	0	0	1 030 000	1 430 000	0	0	1 430 000
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K4816)	0	0	0	0	0	0	0	0
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 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	1 790 000	0	0	1 790 000
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	1 723 624	0	0	1 723 624
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 019 191	0	0	2 019 191	3 025 751	0	0	3 025 751
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	50 792 857	6 185 752	0	56 978 609
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	1 070 887	0	0	1 070 887
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 032 361	0	0	1 032 361	1 070 887	0	0	1 070 887
115	Finanszírozási kiadások (K9)	1 032 361	0	0	1 032 361	1 070 887	0	0	1 070 887
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	45 532 859	4 500 000	0	50 032 859	51 863 744	6 185 752	0	58 049 496

„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- szám	M E G N E V E Z É S	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	29 699 651	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	3 986 965	5 000 000	5 000 000	5 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	45 115 482	46 317 958	29 944 446	33 686 616	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	2 472 967	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	3 577 967	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	6 185 752	10 000 000	10 000 000	10 000 000
3/d	Tulajdonosi bevételek	-	-	285 682	310 682	744 900	744 900	744 900
3/e	Kiszámlázott ÁFA	1 350 000	4 054 320	2 755 000	2 819 851	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	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	108 780	0	0	0
3/i	Egyéb működési bevételek	5 000	5 000	5 000	139 732	5 000	5 000	5 000
3/j	Ellátási díjak	865 000	3 104 890	3 700 000	3 943 859			
3.	Működési bevételek	8 320 100	13 664 310	13 365 782	15 628 756	13 950 000	13 950 000	13 950 000
4.	Finanszírozási bevételek	23 979 335	3 633 822	3 097 681	3 136 207	5 000 000	5 000 000	5 000 000

Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		78 614 917	65 546 090	48 012 909	56 029 546	52 700 000	52 700 000	52 700 000
Működési célú bevételek összesen:		78 614 917	65 546 090	48 012 909	56 029 546	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	21 654 600	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	2 678 895	2 800 000	2 800 000	2 800 000
3.	Dologi kiadások	16 621 000	24 386 900	21 143 750	27 518 681	22 000 000	22 000 000	22 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 030 000	1 380 000	1 390 000	1 790 000	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	1 723 624	800 000	800 000	800 000
5/e	Céltartalék	-	-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 778 486	6 807 936	2 019 191	3 025 751	1 400 000	1 400 000	1 400 000
6.	Finanszírozási kiadások	5 274 840	2 006 954	1 032 361	1 070 887	-	-	-
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	57 738 814	52 700 000	52 700 000	52 700 000
Működési célú kiadások összesen:		63 896 138	71 740 090	49 722 177	57 738 814	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. belülre	-	-	-	-	-	-	-
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	58 049 496	52 700 000	52 700 000	52 700 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	78 808 917	71 740 090	50 032 859	58 049 496	52 700 000	52 700 000	52 700 000

”

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

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

2024. évi előirányzat felhasználási terv

[illegible]

17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	310 682	0	0	310 682	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Finanszírozási kiadások	1 070 887	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 240	89 247
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	58 049 496	4 712 399	4 712 399	5 023 081	4 712 399	4 712 399	4 712 399	4 712 399	4 712 399	4 712 399	4 712 399	4 712 399	5 902 425

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:

- Elkül. állami pénzalaptól műk. célú támogatás (diákok bére)	174.000
- Helyi önk.működésének általános támogatása	- 290.000
- Települési önk. egyes szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	853.190
- Szociális ágazati pótlék	542.399
- Települési önk.gyermekekétkeztetési feladatainak támogatása	- 9.234
- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	1.251.212
- Működési célú kv. tám. és kieg. támogatások (szoc tűzifa)	906.780
- Előző évi elszámolásból származó bevételek	313.823
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	38.526

Saját módosítás:

- Közvetített szolgáltatás ellenértéke	1.685.752
- Önkormányzati vagyon vagyongezelésbe adásából származó bevételek	25.000
- Biztosítók által fizetett kártérítés	108.780
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	64.851
- Egyéb működési bevételek	134.732
- Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparűzési adó	1.972.967
- Ellátási díjak	243.859

Kiadások:

Központi módosítás:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	38.526
--	--------

Saját módosítás:

- Személyi juttatások kiadásaira és járulékaira (011130 COFOG)	196.620
- Szakmai anyagok beszerzése (011130 COFOG)	5.000
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira (041233,107055,107060 COFOG)	1.682.000
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele (011130, 107055 COFOG)	95.000
- Villamosenergia szolgáltatás díja kiadásaira (082094 COFOG)	500.000
- Víz-és csatorna szolgáltatás díja kiadásaira (066020 COFOG)	95.000
- Vásárolt ételmezés (101037, 107051 COFOG)	576.482
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (041233,064010,066020 COFOG)	230.801
- Közvetített szolgáltatások (011130 COFOG)	2.100.000
- Működési célú előz. felsz. áfa (011130,041233,064010,066020,104037,107051,107055,107060 COFOG)	1.055.648
- Fizetendő általános forgalmi adó (011130 COFOG)	35.000
- Tartalék	1.006.560
- Egyéb, az önk. rend. megállapított juttatás	400.000

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.