

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2025. (II. 12.) 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] Apácatorna 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. §

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

- a) bevételi fő összegét 49.588.791 forintban,
- b) kiadási fő összegét 49.588.791 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 47.588.797,- forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 47.699.222,- forintban,ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 13.720.159, - forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.682.979 - forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 23.491.690, - forintban,
 - bd) a működési célú támogatás értékű kiadásokat 2.542.839, - forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 2.002.500, - forintban;
 - bf) a működési célú tartalék összegét 4.259.055, - forintban;
- c) finanszírozási kiadást 866.504, - forintban;
- d) felhalmozási célú bevételeit 1.999.994, - forintban,
- e) felhalmozási célú kiadásait 1.023.065, - 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.


Kovács Béla
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2025. február 12.


Szarka Gyula
jegyző



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

Bevételek

							forintban
A	B	C	D	E	F	G	H
Cí m- szá m	Al- cím szám	Elő ir. cso p	Kie - mel t	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányz at
			elői r.		eredeti	módosított	módosítás
1.				Apácatorna Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	4 445 000	4 445 000	5 524 548
				b) tárgyi eszközök bérbeadása	150 000	150 000	171 903
				c) kamatbevételek	1 000	1 000	1 000
				d) egyéb működési bevételek	15 000	575 580	577 580
				e) egyéb működési célú támogatás			76 229
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	4 611 000	5 171 580	6 351 260
	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.	2 745 320	2 745 320	2 595 320
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	12 750	12 750	12 750
				polgármesteri illetmény és járulékai	1 721 578	1 721 578	1 721 578
					11 079 648	11 079 648	10929648
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	2 002 500	2 002 500	2 002 500
				egyés szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	6 497 961	6 497 961	7 040 458
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 654 410	2 654 410	2 801 163
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.			
				b) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			544 830
		2.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	22 234 519	22 234 519	23318599
	3.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.	Működési költségvetés			
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
			a) Egyéb működési célú támogatás	852 146	1 278 359	1 697 748
		2.	Felhalmozási célú támogatások áll. Belülről			
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	852 146	1 278 359	1 697 748
	4.		Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
		1.	Működési költségvetés			
		1.	Egyéb működési bevétel		500 238	500 238
		2.	Felhalmozási célú támogatások áll. Belülről			
			Közművelődés - kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen:	0	500 238	500 238
	4.		Köztemető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.	Működési költségvetés			
		1.	Egyéb működési bevétel		15 648	15 648
	4.		Közüvilágítás 064010			
		1.	Működési költségvetés			
		1.	Egyéb működési bevétel			1 854
			Köztemető-fenntartás és -működtetés összesen:	0		1 854
	5		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.	Működési költségvetés			
		1.	Készlet értékesítés	100 000	138 000	158 000
		2.	Közvetített szolgáltatás			
		3.	Egyéb működési bevétel	2 001 000	93 372	93 372
		2.	Felhalmozási költségvetés			
		1.	Egyéb működési célú támogatás		1 671 520	1 671 520
		2.	Felhalmozási bevétel		1 999 994	1 999 994
		3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	2 101 000	3 902 886	3 922 886
	6		052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése			
		1.	Működési bevételek			
		1.	a) közvetített szolgáltatások	360 000	360 000	425 196
			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen	360 000	360 000	425 196
	7		Szociális étkeztetés 107051			
		1.	Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) ellátási díjak - térítési díj	1 069 534	1 069 534	1 069 534
			Szociális étkeztetés összesen:	1 069 534	1 069 534	1 069 534
	8		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
		1.	Működési költségvetés			

		3.	Közhatalmi bevételek			
			a) kommunálisadó	400 000	400 000	400 000
			b) értékesítési és forgalmi adók	2 000 000	2 700 000	4 744 551
			d) egyéb közhatalmi bevételek	10 000	20 500	24 812
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	2 410 000	3 120 500	5 169 363
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				33 638 199	37 653 264	42 472 326
<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>				<i>6 153 930</i>	<i>6 153 930</i>	<i>6 153 930</i>
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 153 930	6 153 930	6 153 930
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 739	962 535
Finanszírozási bevételek összesen:				6 153 930	6 164 669	7 116 465
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				39 792 129	43 817 933	49 588 791

”

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

Kiadások

							forintban
A	B	C	D	E	F	G	H
C	Al	Elő	Ki	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi	2024. évi	2024. évi
m	cí	ir.	e-		előirányzat	előirányzat	előirányzat
-	m	p.	elt		eredeti	módosított	módosítás
s	sz		el				
z	ám		őir				
á	m		.				
m							
1.				Apácatorna Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	5 149 800	5 149 800	5 272 413
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	669 474	669 474	676 009
			3.	Dologi kiadások	8 190 725	8 620 725	9 732 253
			4.	Tartalék	3 332 071	2 042 037	4 259 055
			5.	Beruházások		363 065	363 065
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	17 342 070	16 845 101	20 302 795
	2.			Köztemető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások			41 850
			3.	Dologi kiadások	572 770	572 870	583 482
				Köztemető-fenntartás és -működtetés összesen:			625 332
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	4 783 200	4 783 200	4 783 200
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	636 810	636 810	636 810
			3.	Dologi kiadások	1 536 950	1 736 950	1 739 563
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	6 956 960	7 156 960	7 159 573
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
				a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	2 173 200	2 173 200	2 173 200
				b) TÖOSZ tagdíj, Óvodafenntartó Társulás	30 000	30 000	30 000
				c) Apácatorna Labdarúgó klub	300 000	300 000	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	2 503 200	2 503 200	2 503 200
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			

		1.	Személyi juttatások	800 400	1 200 600	1 594 130
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	52 026	78 039	103 618
		3.	Dologi kiadások			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	852 426	1 278 639	1 697 748
6.			Közüvilágítás 064010			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	1 481 000	1 481 000	1 481 000
7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	342 000	342 000	342 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó			
		3.	Dologi kiadások	965 200	3 104 438	3 104 438
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			660 000
		7.	Felújítások			
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	1 307 200	3 446 438	4 106 438
			Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092			
			Dologi kiadások			
			Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása összesen	0	0	0
8.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	1 620 948	1 620 948	1 728 416
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	210 723	210 723	224 692
		3.	Dologi kiadások	2 122 725	3 022 825	3 102 825
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			
			a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
		7.	Felújítások			
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	3 954 396	4 854 496	5 055 933
9.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
			Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	360 000	360 000	425 196
10.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.		Működési költségvetés			
		8.	Dologi kiadások	194 868	194 868	206 150
11.			Szociális étkeztetés 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	1 408 974	1 408 974	1 408 974
12.			Házi segítség nyújtás 107052			
			Működési költségvetés			

		5.	Egyéb működési célú kiadások			
13	.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
		1.	Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások		802 640	1 703 705
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 002 500	2 002 500	2 002 500
14	.		Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010			
		1.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	39 639	39 639
			Államháztartáson belüli kamatkiadások		4 104	4 104
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				38 936 364	42 951 429	48 722 287
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
2	1.		Finanszírozási kiadások			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	855 765	866 504	866 504
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				855 765	866 504	866 504
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				39 792 129	43 817 933	49 588 791

”

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

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

A	B	C	forintban				
			D	E	F	G	H
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat kötelező feladatok	Eredeti előirányzat önként vállalt feladatok	Előirányzat módosított kötelező feladatok	Előirányzat módosított önként vállalt feladatok	Előirányzat módosítás kötelező feladatok	Előirányzat módosítás önként vállalt feladatok
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	11 079 648		11 079 648		10 929 648	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)						
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	8 500 461		8 389 140		8 928 046	
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)			111 321		114 912	
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 654 410		2 654 410		2 801 163	
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)					544 830	
7	Elszámolásból származó bevételek (B116)						
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	22 234 519		22 234 519		23 318 599	
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 853 146		2 949 879		3 445 497	
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)						
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)						
12	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)						
13	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)						
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	25 087 665		25 184 398		26 764 096	
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)						
16	ebből egyéb központi fc tám (B2119)						
17	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			1 999 994		1 999 994	
18	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)						
19	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)						
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)			1 999 994		1 999 994	
21	Vagyoni típusú adók (B34)	400 000		400 000		400 000	
22	ebből: építményadó (B34111)						

23	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	400 000		400 000		400 000	
24	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)					4 744 551	
25	Gépjárműadó (B354121)						
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)						
27	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	2 000 000		2 700 000			
28	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	10 000		20 500		24 812	
29	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)						
30	ebből: egyéb bírság (B361229)						
31	ebből: egyéb települési adók (B36128)						
32	Közhatalmi bevételek (B3)	2 410 000		3 120 500		5 169 363	
33	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	100 000		138 000		158 000	
34	Szolgáltatások (B4021)			150 000		171 903	
35	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)						
36	ebből: bérleti díj bev (B40212)						
37	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)						
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		4 805 000		4 805 000		5 949 744
39	ebből: államháztartáson belül (B40311)						
40	ebből: államháztartáson kívül (B40312)						
41	Tulajdonosi bevételek (B404)	0					
42	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0					
43	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0					
44	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0					
45	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)						
46	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)						
47	Ellátási díjak (B40511)	1 069 534		1 069 534		1 069 534	
48	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)						
49	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)						
50	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000		1 000		1 000	
51	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)						
52	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)						
53	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0					
54	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)						
55	Egyéb működési bevételek (B411199)	165 000		1 184		1 188	

				838		692	
56	Működési bevételek (B4)	1 335 534	4 805 000	2 543 372	4 805 000	2 589 129	5 949 744
57	Ingatlanok értékesítése (B52)						
58	Felhalmozási bevételek (B5)						
59	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)						
60	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)						
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)						
62	ebből: háztartások (B74)						
63	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)						
64	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)						
65	Költségvetési bevételek (B1-B7)					36 522 582	
66	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 153 930		6 153 930		6 153 930	
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			10 739		962 535	
68	Irányító szervi támogatás B816						
69	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)						
70	Finanszírozási bevételek (B8)	6 153 930		6 164 669	0	7 116 465	0
71	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	34 987 129	4 805 000	39 012 933	4 805 000	43 639 047	5 949 744
72	Személyi juttatások (K1)	12 696 348		13 096 548		13 720 159	
73	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 569 033		1 595 046		1 682 979	
74	Dologi kiadások (K3)	12 028 212	4 805 000	16 504 394	4 805 000	18 686 690	4 805 000
75	Családi támogatások (K42)						
76	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)						
77	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)						
78	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)						
79	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 002 500		2 002 500		0	
80	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)						
81	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	195 000		195 000		195 000	
82	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	1 807 500		1 807 500		1 807 500	
83	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 002 500		2 002 500		2 002 500	
84	Elvonások és befizetések (K5023)			39 639		39 639	
85	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 203 200		2 203 200		2 203 200	
86	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)						
87	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)						

88	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)						
89	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	2 193 200		2 193 200		2 193 200	
90	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)		, 300 000		300 000		300 000
91	Tartalékok (K51311)	3 332 071		2 042 037		4 259 055	
92	Egyéb működési célú kiadások (K5)	5 535 271	300 000	4 284 876	300 000	6 501 894	300 000
93	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)						
94	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)						
95	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)			285 878		285 878	
96	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)			77 187		737 187	
97	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)						
98	Beruházások (K6)	0		363 065		1 023 065	
99	Ingatlanok felújítása (K711)						
100	Informatikai eszköz felújítása (K7211)						
101	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)						
102	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)						
103	Felújítások (K7)	0					
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)						
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)						
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)						
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)						
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)						
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)			37 846 429	5 105 000	43 617 287	5 105 000
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	855 765		866 504		866 504	
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása						
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)						
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)						
114	Finanszírozási kiadások (K9)	855 765		866 504		866 504	
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	34 687 129	5 105 000	38 712 933	5 105 000	44 483 791	5 105 000

”

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

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

									forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor -	MEGNEVEZÉS	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2024. évi	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
szám		tény	várható	terv ered.	módosított	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
	Működési célú bevételek:								
Önkormányzat:									
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	21 658 557	22 616 618	22 234 519	22 234 519	23 318 599	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	2 230 222	1 260 335	2 853 146	2 949 879	3 445 497	5 460 000	5 460 000	5 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	23 888 779	23 876 953	25 087 665	25 184 398	26 764 096	18 489 000	18 489 000	18 489 000
2/a	Vagyoni típusú adók	410 125	352 125	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
2/b	Értékesítési és forgalmi adók		1 161 199	2 000 000	2 700 000	4 744 551	3 000 000	3 000 000	3 000 000
2/c	Gépjárműadók								
2/d	Egyéb közhatalmi bevételek	209 266	4 639	10 000	20 500	24 812	500 000	500 000	500 000
2.	Közhatalmi bevételek	619 391	1 517 963	2 410 000	3 120 500	5 169 363	3 900 000	3 900 000	3 900 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	28 529	173 540						
3/b	Közvetített szolgáltatások	2 696 552	4 050 336	4 805 000	4 805 000	5 949 744	600 000	600 000	600 000
3/c	Készletértékesítés	600 000	37 500	100 000	138 000	158 000	220 000	220 000	220 000
3/d	Tárgyeszközök bérbeadásából származó bevétel	1 177 975			150 000	171 903			
3/e	Ellátási díjak	893 125	1 191 530	1 069 534	1 069 534	1 069 534	1 220 000	1 220 000	1 220 000
3/f	Biztosító által fizetett kártérítés								
3/g	Kamatbevételek	3 384	646	1 000	1 000	1 000	60 000	60 000	60 000
3/h	Egyéb működési bevételek	8 164	14 667	165 000	1 184 838	1 188 692	1 598 000	1 598 000	1 598 000
3.	Működési bevételek	5 407 729	5 468 219	6 140 534	7 348 372	8 538 873	3 698 000	3 698 000	3 698 000
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	816 170	855 765						
5.	Finanszírozási bevételek	57 265 749	7 145 712	6 153 930	6 164 669	7 116 465	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		87 997 818	38 864 612	39 792 129	41 817 939	47 588 797	27 087 000	27 087 000	27 087 000

Működési célú bevételek összesen:		87 997 818	38 864 612	39 792 129	41 817 939	47 588 797	27 087 000	27 087 000	27 087 000
Működési célú kiadások:									
Önkormányzat:									
1.	Személyi juttatások	12 976 911	12 121 384	12 696 348	13 096 548	13 720 159	10 255 000	10 255 000	10 255 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 590 812	1 538 028	1 569 033	1 595 046	1 682 979	2 226 000	2 226 000	2 226 000
3.	Dologi kiadások	11 717 115	12 936 219	16 833 212	21 309 394	23 491 690	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	930 000	658 467	2 002 500	2 002 500	2 002 500	2 240 000	2 240 000	2 240 000
5/a	Elvonások és befizetések	1 539							
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 759 777	1 689 318	2 203 200	2 242 839	2 242 839	1 194 000	1 194 000	1 194 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	40 000	40 000	40 000
5/d	Általános tartalék			3 332 071	2 042 037	4 259 055	1 982 000	1 982 000	1 982 000
5/e	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	708 201	816 170						
5.	Egyéb működési célú kiadások			5 835 271	4 584 876	6 801 894	23 372 000	23 372 000	23 372 000
6.	Finanszírozási kiadások			855 765	866 504	866 504			
7.	Átlagos állományi létszám	3	3	3	3	3			
Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:		29 984 355	30 059 586	39 792 129	43 454 868	48 565 726	23 372 000	23 372 000	23 372 000
Működési célú kiadások összesen:		29 984 355	30 059 586	39 792 129	43 454 868	48 565 726	23 372 000	23 372 000	23 372 000
Felhalmozási célú bevételek:									
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	7 691 090		0			-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről			0	1 999 994	1 999 994	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről			0	1 999 994	1 999 994	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek						-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		7 691 090	0	0	1 999 994	1 999 994	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások:									
1.	Beruházások	7 287 888	2 272 752	0	363 065	1 023 065	3 715 000	3 715 000	3 715 000
2.	Felújítások	51 270 600		0					
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre		95 869						
3/b	Lakástámogatás								
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0			0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		58 558 488	2 368 621	0	363 065	1 023 065	3 715 000	3 715 000	3 715 000
Működési bevételek és működési		58 013	8 805	0	-1 636	-976 929	3 715	3 715	3 715

kiadások egyenlege	463	026		929		000	000	000
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-50 867 398	-2 368 621	0	1 636 929	976 929	-3 715 000	-3 715 000	-3 715 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	95 688 908	38 864 612	39 792 129	43 817 933	49 588 791	27 087 000	27 087 000	27 087 000

”

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

Apácatorna Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási terve

												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	25 184 398	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700	2 098 700
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	1 999 994					1 999 994							
3. Közhatalmi bevételek	3 120 500	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042	260 042
4. Működési bevételek	7 348 372	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364	612 364
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	6 164 669	6 164 669											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	43 817 933	9 135 775	2 971 106	2 971 106	2 971 106	4 971 100	2 971 106	2 971 106	2 971 106	2 971 106	2 971 106	2 971 106	2 971 106
10. Személyi juttatások	13 096 548	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379	1 091 379
11. M.a. terh.járulékok és szoc.jár. adó	1 595 046	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 921	132 920
12. Dologi kiadások	21 309 394	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783	1 775 783
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 002 500	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875	166 875
14. Egyéb működési célú kiadások	4 584 876	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073	382 073
15. Beruházások	363 065							363 065					

16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	866 504	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209	72 209
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	43 817 933	3 621 239	3 621 239	3 621 239	3 621 239	3 621 239	3 621 239	3 984 304	3 621 239	3 621 239	3 621 239	3 621 239	3 621 239

”

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Apácatorna 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:

- Általános feladatok támogatása -150.000
- Szociális feladatok támogatása 542.497
- Kulturális feladatok támogatása 146.753
- Kiegészítő támogatás 544.830
- Államháztartáson belüli megelőlegezés 951.796

Saját módosítás:

- Egyéb működési célú támogatások 495.618
- Egyéb működési bevételek 1.854
- Közhatalmi bevételek 2.048.863
- Egyéb működési bevételek 22.000
- Közvetített szolgáltatások 1.144.744
- Működési bevétel 21.903

Kiadások:

Saját módosítás:

- Személyi juttatások kiadásai és járulékaira 711.544
- Közüzemi díjak kiadásaira 10.612
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira 628.650
- Közvetített szolgáltatások 1.144.744
- Egyéb szolgáltatások kiadásaira 272.415
- Informatikai szolgáltatás kiadásaira 111.980
- Beruházás kiadásaira 660.000
- Vásárolt élelmezés kiadásaira 11.282

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 fő összegét 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.