

## Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

### 6/2024. (X.9.) önkormányzati rendelete

#### az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kisberzsény Község Önkormányzatának 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. 12.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „1. §

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

- a) bevételi fő összegét 35.239.391 forintban
- b) kiadási fő összegét 35.239.391 forintban állapítja meg.”

#### 2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 34.242.253 forintban;
  - b) az önkormányzat működési célú kiadásait 32.319.847 forintban, ebből:
    - ba) a személyi juttatásokat 13.812.124 forintban,
    - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.601.230 forintban,
    - bc) a dologi kiadásokat 11.145.159 forintban,
    - bd) a működési célú támogatásértéktű kiadásokat 847.852 forintban,
    - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 968.181 forintban,
    - bf) a működési célú általános tartalék összegét 3.945.301 forintban,
  - c) finanszírozási kiadást 821.504 forintban,
  - d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 2.098.040 forintban.
  - e) felhalmozási célú bevételeit 997.138 forintban,
- állapítja meg.”

### 3. §

- (1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Ferenczy Lajos Szilárd  
polgármester



Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tüskevár, 2024. október 9.



Szarka Gyula  
jegyző



1. melléklet a 6/2024. (X.9.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Bevételek**

|          |        |              |          | forintban                                                                                |                       |                       |
|----------|--------|--------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A        | B      | C            | D        | E                                                                                        | F                     | G                     |
| Cím-szám | Al-cím | Előir.c.sop. | Kie-melt | BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                                      | 2024. évi előirányzat | 2024. évi előirányzat |
|          | szám   | előir.       |          |                                                                                          | eredeti               | módosítás             |
| 1.       |        |              |          | <b>Kisberzsény Község Önkormányzata</b>                                                  |                       |                       |
|          | 1.     |              |          | Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130           |                       |                       |
|          |        | 1.           |          | Működési költségvetés                                                                    |                       |                       |
|          |        |              | 4.       | Működési bevételek                                                                       |                       |                       |
|          |        |              |          | a) közvetített szolgáltatások                                                            | 2 032 000             | 2 032 000             |
|          |        |              |          | b) tárgyi eszközök bérbeadása                                                            | 100 000               | 100 000               |
|          |        |              |          | c) kamatbevételek                                                                        | 1 000                 | 1 000                 |
|          |        |              |          | d) egyéb működési bevétel                                                                |                       | 1 091 487             |
|          |        |              |          | e) egyéb működési célú támogatások                                                       |                       |                       |
|          |        |              |          | f) egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                    |                       |                       |
|          |        |              |          | <b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:</b> | <b>2 133 000</b>      | <b>3 224 487</b>      |
|          | 2.     |              |          | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010                            |                       |                       |
|          |        | 1.           |          | Működési költségvetés                                                                    |                       |                       |
|          |        |              | 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                      |                       |                       |
|          |        |              |          | a) Önkormányzatok működésének általános támogatása                                       |                       |                       |
|          |        |              |          | aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                |                       |                       |
|          |        |              |          | település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.                                  | 2 108 880             | 2 108 880             |
|          |        |              |          | egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                 | 6 600 000             | 6 600 000             |
|          |        |              |          | lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.                                          | 10 200                | 10 200                |
|          |        |              |          | polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás                       | 1 721 578             | 1 721 578             |
|          |        |              |          |                                                                                          |                       |                       |
|          |        |              |          |                                                                                          | <b>10 440 658</b>     | <b>10 440 658</b>     |
|          |        |              |          | ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.                          |                       |                       |
|          |        |              |          | települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása                                   | 7 231 056             | 7 100 241             |
|          |        |              |          | rászouló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkezésénél támogatása                     |                       | 130 815               |
|          |        |              |          | ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                         | 2 654 416             | 2 654 416             |
|          |        |              |          | könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.                                       |                       |                       |
|          |        |              |          | ad) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                    | 0                     | 0                     |
|          |        |              |          | ae) Elszámolásból származó bevételek                                                     |                       |                       |
|          |        | 2.           |          | Felhalmozási költségvetés                                                                |                       |                       |
|          |        |              | 1.       | a) Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről               |                       |                       |
|          |        |              |          | <b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:</b>                  | <b>20 326 130</b>     | <b>20 326 130</b>     |
|          | 3.     |              |          | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233                                             |                       |                       |
|          |        | 1.           |          | Működési költségvetés                                                                    |                       |                       |
|          |        |              | 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                      |                       |                       |
|          |        |              |          | a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről                                | 2 557 278             | 3 358 987             |
|          |        |              |          | aa) Munkaügyi Központ tám.                                                               |                       |                       |
|          |        | 2.           |          | Egyéb működési bevétel                                                                   |                       |                       |
|          |        |              |          | Készletértékesítés                                                                       |                       |                       |
|          |        |              |          | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>                                   | <b>2 557 278</b>      | <b>3 358 987</b>      |

|  |    |    |                                                                                   |                   |                   |
|--|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|  | 4  |    | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020                            |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Egyéb működési bevétel                                                            | 997 138           |                   |
|  |    |    |                                                                                   |                   |                   |
|  |    | 2  | Felhalmozási költségvetés                                                         |                   |                   |
|  |    | 1. | a) Felhalmozási bevétel                                                           |                   | 997 138           |
|  |    | 3. | Készletértékesítés ellenértéke                                                    |                   | 350 000           |
|  |    | 4. | Szolgáltatások ellenértéke                                                        |                   | 30 000            |
|  |    |    | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>                  | <b>997 138</b>    | <b>1 377 138</b>  |
|  | 5  |    | Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320                                        |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Egyéb működési bevétel                                                            |                   |                   |
|  |    |    | <b>Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:</b>                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|  | 6  |    | Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051                         |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                               |                   |                   |
|  |    |    | a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről                         |                   |                   |
|  |    |    | aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.                                                | 0                 | 0                 |
|  | 7  |    | Szociális étkeztetés 107051                                                       |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 4. | Működési bevételek                                                                |                   |                   |
|  |    |    | a) ellátási díjak - térítési díj                                                  | 332 000           | 332 000           |
|  |    |    | <b>Szociális étkeztetés összesen:</b>                                             | <b>332 000</b>    | <b>332 000</b>    |
|  | 8  |    | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 3. | Közhatalmi bevételek                                                              |                   |                   |
|  |    |    | a) kommunális adó                                                                 | 300 000           | 300 000           |
|  |    |    | b) értékesítési és forgalmi adók                                                  | 1 000 000         | 1 600 000         |
|  |    |    | c) egyéb közhatalmi bevételek                                                     | 10 000            | 10 000            |
|  |    |    | <b>Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:</b>       | <b>1 310 000</b>  | <b>1 910 000</b>  |
|  | 9  |    | Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094                        |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Egyéb működési bevétel                                                            |                   |                   |
|  |    |    | <b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|  | 10 |    | Falugondnoki szolgáltatás 107055                                                  |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Egyéb működési bevétel                                                            |                   |                   |
|  |    |    | <b>Falugondnoki szolgáltatás összesen</b>                                         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|  | 11 |    | Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060                     |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Egyéb működési bevétel                                                            |                   |                   |
|  |    |    | <b>Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek összesen</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|  | 12 |    | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások 107060                        |                   |                   |
|  |    | 1. | Működési költségvetés                                                             |                   |                   |
|  |    | 1. | Egyéb működési bevétel                                                            |                   |                   |
|  |    |    | <b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások összesen</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|  |    |    | <b>Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:</b>                                 | <b>27 655 546</b> | <b>30 528 742</b> |
|  |    |    | <b>Tárgyévi költségvetési hiány:</b>                                              |                   |                   |
|  |    |    | <b>Költségvetési hiány belső finanszírozása:</b>                                  |                   |                   |
|  | 2. |    | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                   |                   |                   |
|  |    | 1. | Belföldi finanszírozás bevételei                                                  |                   |                   |
|  |    | 1. | Maradvány igénybevétele                                                           |                   |                   |
|  |    | 1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 4 669 204         | 4 669 204         |
|  |    | 2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                   |                   |

|                                           |  |    |                                         |                   |                   |
|-------------------------------------------|--|----|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                           |  | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0                 | 41 445            |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b> |  |    |                                         | <b>4 669 204</b>  | <b>4 710 649</b>  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                |  |    |                                         | <b>32 324 750</b> | <b>35 239 391</b> |

”

„2. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

## Kiadások

|                        |                               |                                   |                                       | forintban                                                                      |                                  |                                    |
|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| A                      | B                             | C                                 | D                                     | E                                                                              | F                                | G                                  |
| Ci-<br>m-<br>szá-<br>m | Al-<br>cí-<br>m-<br>szá-<br>m | Előir-<br>csop-<br>-<br>szá-<br>m | Kie-<br>-<br>me-<br>lt<br>elő-<br>ir. | KIADÁS MEGNEVEZÉSE                                                             | 2024. évi előirányzat<br>eredeti | 2024. évi előirányzat<br>módosítás |
| 1.                     |                               |                                   |                                       | <b>Kisberzsény Község Önkormányzata</b>                                        |                                  |                                    |
|                        | 1.                            |                                   |                                       | Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 |                                  |                                    |
|                        |                               | 1.                                |                                       | Működési költségvetés                                                          |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 1.                                    | Személyi juttatások                                                            | 4 294 440                        | 4 294 440                          |
|                        |                               |                                   | 2.                                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                       | 558 277                          | 558 277                            |
|                        |                               |                                   | 3.                                    | Dologi kiadások                                                                | 4 582 250                        | 4 901 250                          |
|                        |                               |                                   | 4.                                    | Egyéb működési célú támogatás                                                  |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 5.                                    | Tartalék                                                                       | 2 239 500                        | 3 945 301                          |
|                        |                               | 2.                                |                                       | Felhalmozási költségvetés                                                      |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 7.                                    | Felújítások                                                                    |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   |                                       | a) Hivatal felújítás felújítás                                                 |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   |                                       | <b>Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:</b>         | <b>11 674 467</b>                | <b>13 699 268</b>                  |
|                        | 2.                            |                                   |                                       | Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320                                     |                                  |                                    |
|                        |                               | 1.                                |                                       | Működési költségvetés                                                          |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 3.                                    | Dologi kiadások                                                                | 543 165                          | 543 165                            |
|                        |                               |                                   | 4.                                    | Beruházások                                                                    |                                  |                                    |
|                        | 3.                            |                                   |                                       | Falugondnoki szolgáltatás 107055                                               |                                  |                                    |
|                        |                               | 1.                                |                                       | Működési költségvetés                                                          |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 1.                                    | Személyi juttatások                                                            | 4 738 600                        | 4 738 600                          |
|                        |                               |                                   | 2.                                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                       | 623 218                          | 623 218                            |
|                        |                               |                                   | 3.                                    | Dologi kiadások                                                                | 1 630 000                        | 1 630 000                          |
|                        |                               |                                   | 4.                                    | Beruházások                                                                    |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 9.                                    | Tervezett átlagos állományi létszám                                            | 1 fő                             | 1 fő                               |
|                        |                               |                                   |                                       | <b>Falugondnoki szolgáltatás összesen</b>                                      | <b>6 991 818</b>                 | <b>6 991 818</b>                   |
|                        | 4.                            |                                   |                                       | Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030                                |                                  |                                    |
|                        |                               | 1.                                |                                       | Működési költségvetés                                                          |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 5.                                    | Egyéb működési célú kiadások                                                   |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   |                                       | a) Somló-Környéki Többcélú Kistérségi Társulás                                 | 834 800                          | 834 800                            |
|                        |                               |                                   |                                       | b) Óvodafenntartó Társulás                                                     | 11 000                           | 11 000                             |
|                        |                               |                                   |                                       | <b>Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:</b>                      | <b>845 800</b>                   | <b>845 800</b>                     |
|                        | 5.                            |                                   |                                       | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233                                   |                                  |                                    |
|                        |                               | 1.                                |                                       | Működési költségvetés                                                          |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 1.                                    | Személyi juttatások                                                            | 2 401 200                        | 3 158 100                          |
|                        |                               |                                   | 2.                                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                       | 156 078                          | 209 007                            |
|                        |                               |                                   | 3.                                    | Dologi kiadások                                                                |                                  | 36 514                             |
|                        |                               |                                   | 9.                                    | Tervezett átlagos állományi létszám                                            | 3 fő                             | 3 fő                               |
|                        |                               |                                   |                                       | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>                         | <b>2 557 278</b>                 | <b>3 403 621</b>                   |
|                        | 6.                            |                                   |                                       | Közvilágítás 064010                                                            |                                  |                                    |
|                        |                               | 1.                                |                                       | Működési költségvetés                                                          |                                  |                                    |
|                        |                               |                                   | 3.                                    | Dologi kiadások                                                                | 1 016 000                        | 1 016 000                          |
|                        | 7.                            |                                   |                                       | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020                         |                                  |                                    |

|                                                   |    |    |                                                                          |                   |                   |
|---------------------------------------------------|----|----|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                   |    | 1. | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 1. | Személyi juttatások                                                      |                   |                   |
|                                                   |    | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                 |                   |                   |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                          | 940 800           | 940 800           |
|                                                   |    | 2. | Felhalmozási költségvetés                                                |                   |                   |
|                                                   |    | 6. | Beruházások                                                              |                   |                   |
|                                                   |    | a) | gépvásárlás                                                              | 2 098 040         | 2 098 040         |
|                                                   |    |    |                                                                          |                   |                   |
|                                                   |    | 7. | Felújítások                                                              |                   |                   |
|                                                   |    |    |                                                                          |                   |                   |
|                                                   |    |    | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>         | <b>3 038 840</b>  | <b>3 038 840</b>  |
| 8.                                                |    |    | Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094               |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 1. | Személyi juttatások                                                      | 1 620 984         | 1 620 984         |
|                                                   |    | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                 | 210 728           | 210 728           |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                          | 1 438 720         | 1 438 720         |
|                                                   | 2. |    | Felhalmozási költségvetés                                                |                   |                   |
|                                                   |    | 6. | Beruházások                                                              |                   |                   |
|                                                   |    | a) | egyéb tárgyi eszköz beszerzése                                           |                   |                   |
|                                                   |    | 7. | Felújítások                                                              |                   |                   |
|                                                   |    | 8. | Tervezett átlagos állományi létszám                                      | 1 fő              | 1 fő              |
|                                                   |    |    | <b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen</b>      | <b>3 270 432</b>  | <b>3 270 432</b>  |
| 9.                                                |    |    | Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037                             |                   |                   |
|                                                   |    |    | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                          | 221 850           | 221 850           |
| 10.                                               |    |    | Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092 |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 8. | Dologi kiadások                                                          |                   |                   |
| 11.                                               |    |    | Szociális étkeztetés 107051                                              |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                          | 416 860           | 416 860           |
| 12.                                               |    |    | Házi segítség nyújtás 107052                                             |                   |                   |
|                                                   |    |    | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 5. | Egyéb működési célú kiadások                                             |                   |                   |
| 13.                                               |    |    | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060  |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                    |                   |                   |
|                                                   |    | 1. | Dologi kiadások                                                          |                   |                   |
|                                                   |    | 2. | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                           | 968 181           | 968 181           |
|                                                   |    | 3. | Egyéb működési célú támogatás áll.háztartáson kívülre                    |                   |                   |
| 15.                                               |    |    | Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060            |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Kamatkiadások                                                            |                   |                   |
|                                                   |    |    | Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak  |                   |                   |
| <b>Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:</b>  |    |    |                                                                          | <b>31 544 691</b> | <b>34 415 835</b> |
| 2.                                                |    |    | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                           |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Belföldi finanszírozás kiadásai                                          |                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 780 059           | 821 504           |
|                                                   |    |    | Előző évi elszámolásból származó kiadások                                |                   | 2 052             |
| <b>Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:</b> |    |    |                                                                          | <b>780 059</b>    | <b>823 556</b>    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                         |    |    |                                                                          | <b>32 324 750</b> | <b>35 239 391</b> |

”

**Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok**

|          |                                                                                                                                                                     |                                        |                                              |                                          | forintban                                      |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|
| A        | B                                                                                                                                                                   | C                                      | D                                            | E                                        | F                                              |
| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                                                                                                   | Eredeti előirányzat kötelező feladatok | Eredeti előirányzat önként vállalt feladatok | Előirányzat módosítás kötelező feladatok | Előirányzat módosítás önként vállalt feladatok |
| 1        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)                                                                                                       | 10 440 658                             | 0                                            | 10 440 658                               |                                                |
| 2        | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)                                                                                         | 0                                      | 0                                            | 0                                        |                                                |
| 3        | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)                                                            | 7 231 056                              | 0                                            | 7 100 241                                |                                                |
| 4        | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)                                                                                        |                                        |                                              | 130 815                                  |                                                |
| 5        | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)                                                                                                | 2 654 416                              | 0                                            | 2 654 416                                |                                                |
| 6        | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)                                                                                           | 0                                      | 0                                            |                                          |                                                |
| 7        | Elszámolásból származó bevételek (B116)                                                                                                                             | 0                                      | 0                                            |                                          |                                                |
| 8        | Önkormányzatok működési támogatásai (B11)                                                                                                                           |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 9        | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)                                                                                           | 2 557 278                              | 0                                            | 3 358 987                                |                                                |
| 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       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>                                                                                                     | <b>22 883 408</b>                      | <b>0</b>                                     | <b>23 685 117</b>                        |                                                |
| 15       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)                                                                                                                   | 0                                      | 0                                            |                                          |                                                |
| 16       | ebből egyéb központi fc tám (B2119)                                                                                                                                 |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 17       | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)                                                                                                             |                                        |                                              | 997 138                                  |                                                |
| 18       | ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)                                                                                                                        |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 19       | ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)                                                                                                                        |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 20       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>                                                                                                 | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                     | <b>997 138</b>                           |                                                |
| 21       | Vagyoni típusú adók (B34)                                                                                                                                           | 300 000                                | 0                                            | 300 000                                  |                                                |
| 22       | ebből: építményadó (B34111)                                                                                                                                         |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 23       | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)                                                                                                                     | 300 000                                | 0                                            | 300 000                                  |                                                |
| 24       | Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)                                                                                                               | 1 000 000                              | 0                                            | 1 600 000                                |                                                |
| 25       | Gépjárműadó (B354121)                                                                                                                                               | 0                                      | 0                                            |                                          |                                                |
| 26       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)                                                                                              |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 27       | Termékek és szolgáltatások adói (B35)                                                                                                                               |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 28       | Egyéb közhatalmi bevételek (B36)                                                                                                                                    | 10 000                                 | 0                                            | 10 000                                   |                                                |
| 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       | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>                                                                                                                                    | <b>1 310 000</b>                       | <b>0</b>                                     | <b>1 910 000</b>                         |                                                |
| 33       | Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)                                                                                                                       | 0                                      | 0                                            | 350 000                                  |                                                |
| 34       | Szolgáltatások (B4021)                                                                                                                                              | 100 000                                | 0                                            | 130 000                                  |                                                |
| 35       | ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)                                                                                                                          |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 36       | ebből: bérleti díj bev (B40212)                                                                                                                                     | 100 000                                | 0                                            | 100 000                                  |                                                |
| 37       | ebből: egyéb szolgáltatás (40214)                                                                                                                                   |                                        |                                              |                                          |                                                |
| 38       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                                                                                                                       | 0                                      | 2 032 000                                    |                                          | 2 032 000                                      |

|    |                                                                                                         |                   |                  |                   |                  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 39 | ebből: államháztartáson belül (B40311)                                                                  |                   |                  |                   |                  |
| 40 | ebből: államháztartáson kívül (B40312)                                                                  |                   |                  |                   |                  |
| 41 | Tulajdonosi bevételek (B404)                                                                            |                   |                  |                   |                  |
| 42 | ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)                   |                   |                  |                   |                  |
| 43 | ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)                         |                   |                  |                   |                  |
| 44 | ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)                                                          |                   |                  |                   |                  |
| 45 | ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)                                                 |                   |                  |                   |                  |
| 46 | ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)                                                            |                   |                  |                   |                  |
| 47 | Ellátási díjak (B40511)                                                                                 | 332 000           | 0                | 332 000           |                  |
| 48 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)                                                            |                   |                  |                   |                  |
| 49 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)                                                           |                   |                  |                   |                  |
| 50 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)                                      | 1 000             | 0                | 1 000             |                  |
| 51 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)                                                          |                   |                  |                   |                  |
| 52 | ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)                                    |                   |                  |                   |                  |
| 53 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)                                                             |                   |                  |                   |                  |
| 54 | Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)                                                             |                   |                  |                   |                  |
| 55 | Egyéb működési bevételek (B411199)                                                                      | 997 138           | 0                | 1 091 487         |                  |
| 56 | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                                                          | <b>1 430 138</b>  | <b>0</b>         | <b>1 904 487</b>  | <b>2 032 000</b> |
| 57 | Ingatlanok értékesítése (B52)                                                                           |                   |                  |                   |                  |
| 58 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)                                                                | 0                 | 0                |                   |                  |
| 59 | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>                                                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>         |                   |                  |
| 60 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)                                                            |                   |                  |                   |                  |
| 61 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>                                                           |                   |                  |                   |                  |
| 62 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74) |                   |                  |                   |                  |
| 63 | ebből: háztartások (B74)                                                                                |                   |                  |                   |                  |
| 64 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)                                                       |                   |                  |                   |                  |
| 65 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>                                                       |                   |                  |                   |                  |
| 66 | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                                                                  |                   |                  | <b>28 496 742</b> | <b>2 032 000</b> |
| 67 | Hosszú lejáratú hitelek felvétele (B811)                                                                | 0                 | 0                |                   |                  |
| 68 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                              | 4 669 204         | 0                | 4 669 204         |                  |
| 69 | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)                                                          | 0                 | 0                | 41 445            |                  |
| 70 | Irányító szervi támogatás B816                                                                          |                   |                  |                   |                  |
| 71 | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                                                                  |                   |                  |                   |                  |
| 72 | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                                                                    | <b>4 669 204</b>  | <b>0</b>         | <b>4 710 649</b>  |                  |
| 73 | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>                                                                          | <b>30 292 750</b> | <b>2 032 000</b> | <b>33 207 391</b> | <b>2 032 000</b> |
| 74 | Személyi juttatások (K1)                                                                                | 13 055 224        | 0                | 13 812 124        |                  |
| 75 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)                                       | 1 548 301         | 0                | 1 601 230         |                  |
| 76 | Dologi kiadások (K3)                                                                                    | 8 757 645         | 2 032 000        | 9 113 159         | 2 032 000        |
| 77 | Családi támogatások (K42)                                                                               |                   |                  |                   |                  |
| 78 | ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)                           |                   |                  |                   |                  |
| 79 | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)                                                         |                   |                  |                   |                  |
| 80 | ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)                                                 |                   |                  |                   |                  |
| 81 | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                                                    | 968 181           | 0                | 968 181           |                  |
| 82 | ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)                                                              |                   |                  |                   |                  |
| 83 | ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)                                                   |                   |                  |                   |                  |
| 84 | ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)                                                         |                   |                  |                   |                  |
| 85 | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                                                              | <b>968 181</b>    | <b>0</b>         | <b>968 181</b>    |                  |
| 86 | Elvonások és befizetések (K5023)                                                                        |                   |                  | 2 052             |                  |
| 87 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)                                         | 845 800           | 0                | 845 800           |                  |
| 88 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)                                                  |                   |                  |                   |                  |
| 89 | ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)                                                            |                   |                  |                   |                  |
| 90 | ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)                                                    |                   |                  |                   |                  |

|     |                                                                                         |                   |                  |                   |                  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 91  | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)                                    |                   |                  |                   |                  |
| 92  | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142) |                   |                  |                   |                  |
| 93  | Tartalékok (K51311)                                                                     | 2 239 500         | 0                | 3 945 301         |                  |
| 94  | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                                | <b>3 085 300</b>  | <b>0</b>         | <b>4 793 153</b>  |                  |
| 95  | Immateriális javak beszerzése, lét (K611)                                               |                   |                  |                   |                  |
| 96  | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)                                                |                   |                  |                   |                  |
| 97  | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)                                     | 0                 | 0                |                   |                  |
| 98  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)                                     | 1 652 000         | 0                | 1 652 000         |                  |
| 99  | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)                   | 446 040           | 0                | 446 040           |                  |
| 100 | <b>Beruházások (K6)</b>                                                                 | <b>2 098 040</b>  | <b>0</b>         | <b>2 098 040</b>  |                  |
| 101 | Ingatlanok felújítása (K711)                                                            | 0                 | 0                |                   |                  |
| 102 | Informatikai eszköz felújítása (K7211)                                                  |                   |                  |                   |                  |
| 103 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)                                                 |                   |                  |                   |                  |
| 104 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)                   | 0                 | 0                |                   |                  |
| 105 | <b>Felújítások (K7)</b>                                                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         |                   |                  |
| 106 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)                      |                   |                  |                   |                  |
| 107 | ebből: egyházi jogi személyek (K89)                                                     |                   |                  |                   |                  |
| 108 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)                                             |                   |                  |                   |                  |
| 109 | ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)                |                   |                  |                   |                  |
| 110 | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>                                            |                   |                  |                   |                  |
| 111 | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                                   |                   |                  | <b>32 385 887</b> | <b>2 032 000</b> |
| 112 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)                           | 780 059           | 0                | 821 504           |                  |
| 113 | Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása                                      |                   |                  |                   |                  |
| 114 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)                                |                   |                  |                   |                  |
| 115 | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)                                                   | 0                 | 0                |                   |                  |
| 116 | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                                     | <b>780 059</b>    | <b>0</b>         | <b>821 504</b>    |                  |
| 117 | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                                           | <b>30 292 750</b> | <b>2 032 000</b> | <b>33 207 391</b> | <b>2 032 000</b> |

»

„4. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások**

|       |                                                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   | forintban         |
|-------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A     | B                                                                    | C                 | D                 | E                 | F                 | G                 | H                 | I                 |
| Sor - | <b>M E G N E V E Z É S</b>                                           | 2022. évi         | 2023. évi         | 2024. évi         | 2024. évi         | 2025. évi         | 2026. évi         | 2027. évi         |
| szá m |                                                                      | tény              | várható           | eredeti           | módosítás         | irányszám         | irányszám         | irányszám         |
|       | <b>Működési célú bevételek:</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|       | Önkormányzat:                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1/a   | Önkormányzatok működési támogatásai                                  | 20 128 887        | 21 330 067        | 20 326 130        | 20 326 130        | 10 805 000        | 10 805 000        | 10 805 000        |
| 1/b   | Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről               | 4 140 505         | 4 764 519         | 2 557 278         | 3 358 987         | 7 841 000         | 7 841 000         | 7 841 000         |
| 1.    | Működési célú támogatások áh. belülről                               | <b>24 269 392</b> | <b>26 094 586</b> | <b>22 883 408</b> | <b>23 685 117</b> | <b>18 646 000</b> | <b>18 646 000</b> | <b>18 646 000</b> |
| 2/a   | Vagyoni típusú adók                                                  | 198 000           | 299 233           | 300 000           | 300 000           | 300 000           | 300 000           | 140 000           |
|       | Értékesítési és forgalmi adók                                        |                   | 395 281           | 1 000 000         | 1 600 000         | 1 000 000         | 1 000 000         | 1 000 000         |
| 2/b   | Gépjárműadók                                                         |                   |                   | 0                 |                   |                   |                   |                   |
| 2/c   | Egyéb közhatalmi bevételek                                           | 39 023            | 2 796             | 10 000            | 10 000            | 10 000            | 10 000            | 3 000 000         |
| 2.    | Közhatalmi bevételek                                                 | <b>237 023</b>    | <b>697 310</b>    | <b>1 310 000</b>  | <b>1 910 000</b>  | <b>1 310 000</b>  | <b>1 310 000</b>  | <b>4 140 000</b>  |
| 3/a   | Közvetített szolgáltatások                                           | 1 401 275         | 1 802 429         | 2 032 000         | 2 032 000         | 400 000           | 400 000           | 400 000           |
| 3/b   | Szolgáltatások ellenértéke                                           | 57 900            | 125 000           |                   | 130 000           |                   |                   |                   |
| 3/c   | Tárgyi eszközök bébeadása                                            | 513 000           |                   | 100 000           |                   | 65 000            | 65 000            | 65 000            |
| 3/d   | Készletértékesítés                                                   | 219 000           | 475 000           | 0                 | 350 000           |                   |                   |                   |
| 3/e   | Ellátási díjak                                                       | 220 245           | 332 020           | 332 000           | 332 000           | 814 000           | 814 000           | 814 000           |
| 3/f   | Kamatbevételek                                                       | 310               | 286               | 1 000             | 1 000             | 5 000             | 5 000             | 5 000             |
| 3/g   | Biztosító által fizett kártérítés                                    |                   | 266 865           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3/h   | Egyéb működési bevételek                                             | 7 629             | 4 102             | 997 138           | 1 091 487         | 2 409 000         | 2 409 000         | 2 409 000         |
| 3.    | Egyéb tárgyeszközök értékesítése                                     | 500 000           | 220 000           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.    | államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése                  | 770 212           | 821 619           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6     | Működési bevételek                                                   | <b>3 689 571</b>  | <b>4 047 321</b>  | <b>3 462 138</b>  | <b>3 936 487</b>  | <b>3 693 000</b>  | <b>3 693 000</b>  | <b>3 693 000</b>  |
| 7     | Finanszírozási bevételek                                             | <b>6 806 479</b>  | <b>2 354 786</b>  | <b>4 669 204</b>  | <b>4 710 649</b>  | <b>500 000</b>    | <b>500 000</b>    | <b>500 000</b>    |
|       | <b>Önkormányzat működési célú bevételei összesen:</b>                | <b>35 002 465</b> | <b>33 194 003</b> | <b>32 324 750</b> | <b>34 242 253</b> | <b>24 149 000</b> | <b>24 149 000</b> | <b>26 979 000</b> |
|       | <b>Működési célú bevételek összesen:</b>                             | <b>35 002 465</b> | <b>33 194 003</b> | <b>32 324 750</b> | <b>34 242 253</b> | <b>24 149 000</b> | <b>24 149 000</b> | <b>26 979 000</b> |
|       | <b>Működési célú kiadások:</b>                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|       | Önkormányzat:                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.    | Személyi juttatások                                                  | 13 239 488        | 13 542 099        | 13 055 224        | 13 812 124        | 11 536 000        | 11 536 000        | 11 536 000        |
| 2.    | Munkaadót terhelő járulékok és szociális                             | 1 555 375         | 1 534 978         | 1 548 301         | 1 601 230         | 2 335 000         | 2 335 000         | 2 335 000         |

|                                                                  |                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                  | hozzájárulási adó                                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                                               | Dologi kiadások                                               | 8 129 680         | 9 545 044         | 10 789 645        | 11 145 159        | 5 656 000         | 5 656 000         | 5 656 000         |
| 4.                                                               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 336 476           | 1 103 800         | 968 181           | 968 181           | 1 090 000         | 1 090 000         | 1 090 000         |
| 5/a                                                              | Egyéb működési célú támogatások áh. belülre                   | 2 065 045         | 936 210           | 845 800           | 847 852           | 954 000           | 954 000           | 954 000           |
| 5/b                                                              | Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5/c                                                              | Általános tartalék                                            |                   |                   | 2 239 500         | 3 945 301         | 100 000           | 100 000           | 100 000           |
| 5/d                                                              | Céltartalék                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.                                                               | Egyéb működési célú kiadások                                  | 2 065 045         | 936 210           | 3 085 300         | 4 793 153         | 1 054 000         | 1 054 000         | 1 054 000         |
| 6.                                                               | Finanszírozási kiadások                                       |                   |                   | 780 059           | 821 504           |                   |                   |                   |
| 7.                                                               | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadás | 965 042           | 2 046 896         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.                                                               | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése        | 662 774           | 811 772           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.                                                               | Átlagos állományi létszám                                     | 6                 | 5                 | 5                 | 5                 | 4                 | 4                 | 4                 |
| <b>Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:</b>             |                                                               | <b>26 953 880</b> | <b>29 520 799</b> | <b>30 226 710</b> | <b>33 141 351</b> | <b>21 671 000</b> | <b>21 671 000</b> | <b>21 671 000</b> |
| <b>Működési célú kiadások összesen:</b>                          |                                                               | <b>26 953 880</b> | <b>29 520 799</b> | <b>30 226 710</b> | <b>33 141 351</b> | <b>21 671 000</b> | <b>21 671 000</b> | <b>21 671 000</b> |
| <b>Felhalmozási célú bevételek:</b>                              |                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1/a                                                              | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1/b                                                              | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről    | -                 | 996 000           | 0                 | 997 138           |                   |                   |                   |
| 1.                                                               | Felhalmozási célú támogatások áh. belülről                    |                   |                   | 0                 |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                                               | Felhalmozási bevételek                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>                     |                                                               | <b>0</b>          | <b>996 000</b>    | <b>0</b>          | <b>997 138</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Felhalmozási célú kiadások:</b>                               |                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.                                                               | Beruházások                                                   |                   |                   | 2 098 040         | 2 098 040         |                   |                   |                   |
| 2.                                                               | Felújítások                                                   | 5 693 799         |                   | 0                 |                   | 1 430 200         | 1 430 200         | 1 430 200         |
| 3/a                                                              | Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre               |                   |                   |                   |                   | 887 800           | 887 800           | 887 800           |
| 3/b                                                              | Lakástámogatás                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4.                                                               | Rövid lejáratú hitelek                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>                      |                                                               | <b>5 693 799</b>  | <b>0</b>          | <b>2 098 040</b>  | <b>2 098 040</b>  | <b>2 318 000</b>  | <b>2 318 000</b>  | <b>2 318 000</b>  |
| <b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>         |                                                               | <b>8 048 585</b>  | <b>3 673 204</b>  | <b>2 098 040</b>  | <b>1 100 902</b>  | <b>2 478 000</b>  | <b>2 478 000</b>  | <b>5 308 000</b>  |
| <b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b> |                                                               | <b>-5 693 799</b> | <b>996 000</b>    | <b>-2 098 040</b> | <b>-1 100 902</b> | <b>-2 318 000</b> | <b>-2 318 000</b> | <b>-2 318 000</b> |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>                                   |                                                               | <b>35 002 465</b> | <b>34 190 003</b> | <b>32 324 750</b> | <b>35 239 391</b> | <b>24 149 000</b> | <b>24 149 000</b> | <b>26 979 000</b> |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                    |                                                               | <b>32 647 679</b> | <b>29 520 799</b> | <b>32 324 750</b> | <b>35 239 391</b> | <b>23 989 000</b> | <b>23 989 000</b> | <b>23 989 000</b> |

”

„5. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

2024. évi előirányzat felhasználási terv

|                                          |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | forintban |           |
|------------------------------------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| A                                        | B                       | C         | D         | E         | F         | G         | H         | I         | J         | K         | L         | M         | N         |
| Megnevezés                               | Előirányzat<br>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       | 23 685 117              | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 | 1 973 760 |
| 2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről   | 997 138                 |           |           |           |           | 997 138   |           |           |           |           |           |           |           |
| 3. Közhatalmi bevételek                  | 1 910 000               | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   | 159 167   |
| 4. Működési bevételek                    | 3 936 487               | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 041   | 328 040   |
| 5. Felhalmozási bevételek                |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 6. Működési célú átvett pénzeszközök     |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 8. Finanszírozási bevételek              | 4 710 649               | 4 710 649 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                   | 35 239 391              | 7 171 616 | 2 460 967 | 2 460 967 | 2 460 967 | 3 458 105 | 2 460 967 | 2 460 967 | 2 460 967 | 2 460 967 | 2 460 967 | 2 460 967 | 2 460 967 |
| 10. Személyi juttatások                  | 13 812 124              | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 | 1 151 010 |
| 11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó | 1 601 230               | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   | 133 436   |
| 12. Dologi kiadások                      | 11 145 159              | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   | 928 763   |
| 13. Ellátottak pénzbeli juttatásai       | 968 181                 | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    | 80 682    |
| 14. Egyéb működési célú kiadások         | 4 793 153               | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   | 399 429   |
| 15. Beruházások                          | 2 098 040               |           | 2 098 040 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 16. Felújítások                          | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 17. Egyéb felhalmozási célú kiadások     |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 18. Finanszírozási kiadások              | 821 504                 | 821 504   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:                   | 35 239 391              | 3 514 825 | 4 791 361 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 321 | 2 693 320 |

## INDOKOLÁS

### Általános indokolás

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

Kisberzsény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2024. (II.12.) 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:**

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 41.445

##### **Saját módosítás:**

- Egyéb működési célú támogatások bevétele 801.709
- Egyéb működési bevétele 1.091.487
- Szolgáltatások ellenértéke 30.000
- Készletértékesítés bevétele 350.000
- Közhatalmi bevételek 600.000

#### **Kiadások:**

##### **Központi módosítás:**

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 41.445
- Előző évi elszámolásból származó visszafizetés 2.052

##### **Saját módosítás:**

- Törvény szerinti illetmények és járulékainak kiadásai 809.829
- Közüzemi díjak kiadásaira 100.000
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira 236.514
- Kommunikációs szolgáltatás kiadásaira 15.000
- Egyéb dologi kiadás 4.000

**4. §:** Vegyes, hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

**5. §:** 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.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
  - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai  
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.  
A Tervezet az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
  - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei  
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
  - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai  
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei  
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek  
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.