

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelete

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

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 517.143.493 forintban
- b) kiadási fő összegét 517.143.493 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 300.683.828 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 109.195.721 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 20.402.645 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.331.234 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 37.196.825 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 6.819.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 888.801 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 41.557.216,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 216.459.665 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 407.947.772 forintban. ebből:
 - da) a beruházási kiadásokat 102.046.968 forintban,
 - db) a felújítási kiadásokat 305.801.562 forintban,az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 99.242 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

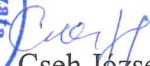
(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.




Cseh József
polgármester


Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2024. május 27.




Szarka Gyula
jegyző

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosítás
1.				Iszkáz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások	2 500 000	2 500 000
				b) kamatbevételek	1 000	1 000
				c) egyéb működési bevétel	5 000	5 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	2 506 000	2 506 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	1 200 000	1 200 000
				b) tulajdonosi bevétel	-	
			5.	Falhalmozási bevétel		99 242
				a) ingatlan értékesítése	7 000 000	7 000 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	8 200 000	8 299 242
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Önkormányzatok működési támogatásai		
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	9 786 325	9 786 325
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 628 845	9 628 845
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	26 042	26 042
				polgármester illetménye és költségterítés bértámogatása	3 443 155	3 443 155
					22 884 367	22 884 367
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	7 119 000	7 119 000
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 018 320	1 018 320
				falugonddnoki szolgáltatás támogatása	6 047 200	6 047 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	89 490	89 490
				szociális ágazati pótlék	-	113 002
					14 274 010	14 387 012
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				a települési önkorm. Kulturális feladatainak bérjellelű támogatása	322 457	322 457
					2 592 457	2 592 457
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
					0	0
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	39 750 834	39 863 836
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		

		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) Munkaügyi Központ tám.	5 264 556	5 264 556
	5.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		2.	Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) GEMARA pályázat Helyi fejlesztések támogatása	7 980 161	7 980 161
			ab) Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése	49 999 987	49 999 987
			ac) Kültérületi helyi közutak fejlesztése fejlesztése	145 481 271	145 481 271
			ad) MFP Iszkáz temetőben járdafelújítás támogatása	-	5 998 246
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	203 461 419	209 459 665
	6.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	3 200 000	3 200 000
	7.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	4 000 000	4 000 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék	15 000	15 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	4 015 000	4 015 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				266 397 809	272 608 299
Tárgyévi költségvetési hiány:				204 535 194	204 535 194
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	204 535 194	204 535 194
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	0
		3.	1. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		40 000 000
			Finanszírozási bevételek összesen	204 535 194	244 535 194
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				470 933 003	517 143 493

”

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

Kiadások

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Ci m- szá m	Al- cí m szá m	Elő ir. cso p. elő ir.	Kie - me lt elő ir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosítás
1.				Iszkáz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	9 790 820	9 790 820
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 356 230	1 356 230
		3.		Dologi kiadások	5 625 000	5 625 000
		7.		Felújítás	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	16 772 050	16 772 050
2.				Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	820 000	820 000
3.				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	284 000	284 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		8.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	99 242
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	284 000	383 242
4.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
		5.		Egyéb működési célú kiadások		
		a)		Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	300 000	300 000
		b)		Bursa ösztöndíj	300 000	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	600 000	600 000
5.				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	4 902 400	4 902 400
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	362 156	362 156
		3.		Dologi kiadások	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 264 556	5 264 556
6.				Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	600 000	600 000
7.				Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	-	359 600
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	-	40 484
		3.		Dologi kiadások	11 638 425	11 638 425
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.		Beruházások		

		a) Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastruktúrális fejlesztése	101 141 318	101 141 318
	7.	Felújítások		
		a) Külterületi helyi közutak fejlesztése	295 008 351	295 008 351
		a) Magyar Falu Program önkormányzati ingatlanok felújítása	4 998 199	4 898 115
		b) Magyar Falu Program temetőben járda felújítás	-	5 698 246
		Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	412 786 293	418 784 539
8.		Közüvilágítás 064010		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	3 250 000	3 250 000
9.		Zöldterület-kezelés 066010		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	-	100 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	-	11 700
	3.	Dologi kiadások	680 000	568 300
		Zöldterület-kezelés összesen:	680 000	680 000
10.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	-	52 025
	3.	Dologi kiadások	1 900 000	3 700 000
	5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a) általános tartalék	877 824	137 661
	6.	Beruházások	762 000	565 150
	7.	Felújítások	-	196 850
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 539 824	4 651 686
11.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	600 000	600 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0
	3.	Dologi kiadások	260 000	260 000
	2.	Felhalmozási költségvetés		
	6.	Beruházások		
		a) infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500
	8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	1 200 500	1 200 500
12.		Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység 082064		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások		
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
	3.	Dologi kiadások	757 000	757 000
		Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység összesen:	757 000	757 000
13.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	60 000	60 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0
	3.	Dologi kiadások	4 280 000	3 280 000
	7.	Felújítások		
		Közművelődési feladatok összesen:	4 340 000	3 340 000
14.		Civil szervezetek működési támogatása 084031		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások		
		d) GEMARA Egyesület tagdíj	50 000	50 000
		e) TÖOSZ tagdíj	9 000	9 000
	5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a) Katolikus Egyház	50 000	50 000

		b) Borút Egyesület	50 000	50 000
		c) Rákóczi Szövetség	50 000	50 000
		Civil szervezetek működési támogatása összesen:	209 000	209 000
15.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	165 100	165 100
16.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások	4 445 000	4 445 000
		Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	4 445 000	4 445 000
17.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
	1.	Működési költségvetés		
	1.	Személyi juttatások	4 432 800	4 537 800
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	560 664	560 664
	3.	Dologi kiadások	1 850 000	1 745 000
	6.	Beruházások		
	8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 843 464	6 843 464
18.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
	1.	Működési költségvetés		
	3.	Dologi kiadások		
	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 819 000	6 819 000
	5.			
		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	6 819 000	6 819 000
19.		Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010		
	1.	Működési költségvetés		
	5.	Egyéb működési kiadások	-	1 140
		Tárgyevi költségvetési kiadások összesen:	469 375 787	475 586 277
2.		Finanszírozási kiadások		
	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai		
	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 557 216	1 557 216
	2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	40 000 000
		Tárgyevi finanszírozási kiadások összesen:	1 557 216	41 557 216
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	470 933 003	517 143 493

”

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

Kötelező és önként vállalt feladatok

A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 884 367	0	0	22 884 367
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	14 387 012	0	0	14 387 012
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 592 457	0	0	2 592 457
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	39 863 836	0	0	39 863 836
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 264 556	0	0	5 264 556
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	0	0	0	0
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 265 556	0	0	5 265 556
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	45 128 392	0	0	45 128 392
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	209 459 665	0	0	209 459 665
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	209 459 665	0	0	209 459 665
20	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	4 000 000	0	0	4 000 000
24	Gépjárműadó (B354121)	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	15 000	0	0	15 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	4 015 000	0	0	4 015 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	1 200 000	0	0	1 200 000
34	ebből: bérleti díj bev (B40212)	1 200 000	0	0	1 200 000
35	ebből: egyéb szolgáltatások nyújtása	0	0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 000 000	500 000	0	2 500 000

38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	2 000 000	500 000	0	2 500 000
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	99 242	0	0	99 242
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	3 200 000	0	0	3 200 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	5 000	0	0	5 000
55	Működési bevételek (B4)	6 505 242	500 000	0	7 005 242
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	7 000 000	0	0	7 000 000
57	Felhalmozási bevételek (B5)	7 000 000	0	0	7 000 000
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	272 108 299	500 000	0	272 608 299
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	204 535 194	0	0	204 535 194
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
67	Rövid lejáratú hitelek kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól B8113	40 000 000	0	0	40 000 000
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	244 535 194	0	0	244 535 194
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	516 643 493	500 000	0	517 143 493
71	Személyi juttatások (K1)	20 402 645	0	0	20 402 645
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 331 234	0	0	2 331 234
73	Dologi kiadások (K3)	36 834 486	362 339	0	37 196 825
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	6 819 000	0	0	6 819 000
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	1 800 000	0	0	1 800 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	4 819 000	0	0	4 819 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 819 000	0	0	6 819 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	1 140	0	0	1 140
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	600 000	0	0	600 000
85	ebből: központi költségvetési szervek	300 000	0	0	300 000

86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	300 000	0	0	300 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	150 000		0	150 000
90	Tartalékok (K51311)	0	137 661	0	137 661
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	751 140	137 661	0	888 801
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)		0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	79 638 833	0	0	79 638 833
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)		0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	713 110	0	0	713 110
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	21 695 025	0	0	21 695 025
97	Beruházások (K6)	102 046 968	0	0	102 046 968
98	Ingatlanok felújítása (K711)	240 777 838	0	0	240 777 838
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	65 023 724	0	0	65 023 724
102	Felújítások (K7)	305 801 562	0	0	305 801 562
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	99 242	0	0	99 242
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	99 242	0	0	99 242
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	475 086 277	500 000	0	475 586 277
110	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	40 000 000			
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 557 216	0	0	1 557 216
112	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
115	Finanszírozási kiadások (K9)	41 557 216	0	0	41 557 216
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	516 643 493	500 000	0	517 143 493

»

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

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2022.évi tény	2023. évi várható	2024. évi terv	2024. évi módosítás	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	36 816 784	39 062 717	39 750 834	39 863 836	39 750 834	39 750 834	39 750 834
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	7 523 476	4 400 381	5 264 556	5 264 556	5 264 556	5 264 556	5 264 556
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	44 340 260	43 463 098	45 015 390	45 128 392	45 015 390	45 015 390	45 015 390
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	3 265 676	4 973 231	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	58 446	149 384	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
2.	Közhatalmi bevételek	3 324 122	5 122 615	4 015 000	4 015 000	4 015 000	4 015 000	4 015 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke							
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 166 760	1 337 541	1 200 000	1 200 000	1 140 000	1 140 000	1 140 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 448 528	3 177 387	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
3/d	Tulajdonosi bevételek				99 242	0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 575 586	3 222 805	3 200 000	3 200 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	53	14	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	95 000	149 390					
3/i	Egyéb működési bevételek	15 432	184 022	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3.	Működési bevételek	4 301 359	8 071 159	6 906 000	7 005 242	5 646 000	5 646 000	5 646 000
4.	Finanszírozási bevételek	44 475 698	40 876 482	204 535 194	244 535 194	19 231 929	19 231 929	19 231 929
	Működési célú bevételek összesen:	96 441 439	97 533 354	260 471 584	300 683 828	73 908 319	73 908 319	73 908 319
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	18 912 322	19 333 228	19 786 020	20 402 645	19 786 020	19 786 020	19 786 020
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 162 384	2 242 254	2 279 050	2 331 234	2 279 050	2 279 050	2 279 050
3.	Dologi kiadások	18 224 461	29 806 802	36 613 525	37 196 825	36 613 525	36 613 525	36 613 525
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 761 835	4 098 905	6 819 000	6 819 000	6 819 000	6 819 000	6 819 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 277 234	1 743 613	600 000	601 140	600 000	600 000	600 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	0	0	150 000	150 000	110 000	110 000	110 000
5/c	Általános tartalék	0	0	877 824	137 661	877 824	877 824	877 824
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 277 234	1 743 613	1 627 824	888 801	1 587 824	1 587 824	1 587 824
6.	Finanszírozási kiadások	1 145 524	1 521 409	1 557 216	41 557 216	1 557 216	1 557 216	1 557 216
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
	Működési célú kiadások összesen:	46 483 760	58 746 211	68 682 635	109 195 721	68 642 635	68 642 635	68 642 635
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	19 999 980	207 312 528	203 461 419	209 459 665	14 947 789	14 947 789	14 947 789

1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	19 999 980	207 312 528	203 461 419	209 459 665	14 947 789	14 947 789	14 947 789
2.	Felhalmozási bevételek	404 320	1 839 530	7 000 000	7 000 000	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		20 404 300	209 152 058	210 461 419	216 459 665	14 947 789	14 947 789	14 947 789
Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások	1 651 383	28 071 869	102 243 818	102 046 968	969 150	969 150	969 150
2.	Felújítások	29 478 667	15 332 138	300 006 550	305 801 562	19 244 323	19 244 323	19 244 323
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	99 242			
Felhalmozási célú kiadások összesen:		31 130 050	43 404 007	402 250 368	407 947 772	20 213 473	20 213 473	20 213 473
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		49 957 679	38 787 143	191 788 949	191 488 107	5 265 684	5 265 684	5 265 684
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		-10 725 750	165 748 051	-191 788 949	-191 488 107	-5 265 684	-5 265 684	-5 265 684
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		116 845 739	306 685 412	470 933 003	517 143 493	88 856 108	88 856 108	88 856 108
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		77 613 810	102 150 218	470 933 003	517 143 493	88 856 108	88 856 108	88 856 108

55

2024. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban	
												M	N
Megnevezés	Előír. 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	45 128 392	3 760 700	3 760 700	3 760 700	3 760 700	3 760 699	3 760 699	3 760 699	3 760 699	3 760 699	3 760 699	3 760 699	3 760 699
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	209 459 665		7 980 161		5 998 246			49 999 987	145 481 271				
3. Közhatalmi bevételek	4 015 000	334 584	334 584	334 584	334 584	334 583	334 583	334 583	334 583	334 583	334 583	334 583	334 583
4. Működési bevételek	7 005 242	674 742	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500
5. Felhalmozási bevételek	7 000 000						7 000 000						
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	244 535 194	204 535 194					40 000 000						
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	517 143 493	209 305 220	12 650 945	4 670 784	10 669 030	4 670 782	51 670 782	54 670 769	150 152 053	4 670 782	4 670 782	4 670 782	4 670 782
10. Személyi juttatások	20 402 645	1 700 221	1 700 221	1 700 221	1 700 221	1 700 221	1 700 220	1 700 220	1 700 220	1 700 220	1 700 220	1 700 220	1 700 220
11. M.a. terh.járadékok és szoc.ljár adó	2 331 234	194 270	194 270	194 270	194 270	194 270	194 270	194 269	194 269	194 269	194 269	194 269	194 269
12. Dologi kiadások	37 196 825	3 099 736	3 099 736	3 099 736	3 099 736	3 099 736	3 099 735	3 099 735	3 099 735	3 099 735	3 099 735	3 099 735	3 099 735
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 819 000	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250	568 250
14. Egyéb működési célú kiadások	888 801	74 067	74 067	74 067	74 067	74 067	74 067	74 067	74 067	74 067	74 066	74 066	74 066
15. Beruházások	102 046 968				100 944 468						762 000		340 500
16. Felújítások	305 801 562			196 850	4 898 115	5 698 246	295 008 351						
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	99 242			99 242									
18. Finanszírozási kiadások	41 557 216	1 557 216											40 000 000
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	517 143 493	7 193 760	5 636 544	5 932 636	111 479 127	11 334 790	300 644 893	5 636 541	5 636 541	5 636 541	6 398 540	5 636 540	45 977 040

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 113.002
- Bakonykarszt Zrt. vagyonkezelési díj bevétele Nemzeti Vízművek Zrt-nek tovább utalás fel nem használt fejlesztési forrásként 99.242
- Magyar Falu Program Iszkáz temetőben járdafelújítás pályázat támogatása 5.998.246
- Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt. rövid lejáratú kölcsöne 40.000.000

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról 018010 COFG helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásaira 1.140
- 107055 COFOG-on belül üzemeltetési anyagok beszerzéséről falugondnok közlekedési költségterítésére 105.000
- 062020 COFOG-on belül felújításról MFP Önkormányzati ingatlanok felújításához projektmenedzsment megbízási díjára és járulékra 100.084
- 066010 COFOG-on belül karbantartási szolgáltatásról megbízási díjra és járulékra 111.700
- 066020 COFOG-on belül beruházásról, felújításra (garázs melletti raktárépület külső felújítására) 196.850
- Általános tartalékról 066020 COFOG értébecslő megbízási díjára 52.025
- Általános tartalékról Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt-től igényelt kölcsön kamatra 800.000
- 082092 COFOG Egyéb szolgáltatásról Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt-től igényelt kölcsön kamatra 1.000.000

4. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.

A Tervezet az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszegét jelentős mértékben módosítja.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

