

Pusztamiske Község Önkormányzata Képviselő-testületének

8/2024. (XI. 11.) önkormányzati rendelete

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

Pusztamiske 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. §

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

- a) bevételi főösszegét 97.146.058 forintban,
- b) kiadási főösszegét 97.146.058 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 77.346.057 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 77.080.546 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 36.325.000 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 3.281.000 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 26.186.337 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 2.890.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 7.530.537 forintban;
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 867.672 forintban;
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 19.800.001 forintban;
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 20.065.512 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 18.970.001 forintban,
 - db) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 1.095.511 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.



Horváth Beáta
polgármester





Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2024. november 11.



Szarka Gyula
jegyző



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

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	eredeti	módosított	módosítás
I.				Pusztamiske Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	320 000	320 000	320 000
				b) kiszámlázott ÁFA	40 000	40 000	40 000
				c) kamatbevételek	100	100	100
				d) egyéb működési bevételek	320 000	320 000	320 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	680 100	680 100	680 100
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	1 000 000	1 000 000	1 000 000
				b) közvetített szolgáltatások	155 000	155 000	155 000
				c) tulajdonosi bevételek	672 675	672 675	672 675
				d) kiszámlázott ÁFA	40 000	40 000	40 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	1 867 675	1 867 675	1 867 675
	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 támogatása	5 061 770	5 061 770	5 061 770
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	4 800 000	4 800 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	68 850	68 850	68 850
				polgármester illetménye és költségter. emeléséhez kapcsolódó tám.	3 443 155	3 443 155	3 443 155
					13 373 775	13 373 775	13 373 775
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. felad. tám.			
				egyresz. szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	6 301 780	6 301 780	6 301 780
				szociális ágazati pótlék tám.	-	406 802	542 402
					6 301 780	6 708 582	6 844 182
				ac) rászoruló gyermekek sztimidei étkeztetésének tám.	196 992	196 992	196 992
				ad) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű tám.	1 631 914	1 631 914	1 631 914
				kulturális terület minimálbér emelkedés miatti tám.	-	946 036	946 036
					3 901 914	4 847 950	4 847 950
				ae) elszámolásból származó bevételek			
				2023. évi pótlólagos állami támogatás	-	19 095	19 095

			a) működési célú kv-i támogatások és kiegészítő támogatások			
			szociális célú tüzelőanyag vásárlás támogatása	-	1 869 440	1 869 440
			Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	23 774 461	27 015 834	27 151 434
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.	10 500 000	10 500 000	10 500 000
5.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.		Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) egyéb működési bevételek	120 000	120 000	120 000
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről			
			aa) helyi fejlesztések pályázati támogatás (fűnyíró)	2 000 000	2 000 000	2 000 000
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	2 120 000	2 120 000	2 120 000
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) ellátási díjak - térítési díj	900 000	900 000	1 000 000
			b) kiszámlázott ÁFA	245 000	245 000	272 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	1 145 000	1 145 000	1 272 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Közhatalmi bevételek			
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	10 000 000	15 000 000	15 000 000
			b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	2 200 000	2 200 000	2 200 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	12 200 000	17 200 000	17 200 000
8.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről			
			aa) Magyar Falu Program falugondnoki busz beszerzés pályázati tám.	-	17 800 001	17 800 001
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				52 287 236	78 328 610	78 591 210
Tárgyévi költségvetési hiány:				18 754 848	18 754 848	18 754 848
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 554 848	18 554 848	18 554 848
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Közfoglalkoztatotti járulékok megelőlegezés	200 000	200 000	-
Finanszírozási bevételek összesen:				18 754 848	18 754 848	18 554 848
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				71 042 084	97 083 458	97 146 058

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

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
							forintban
				KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat		
					eredeti	módosított	módosítás
1.				Pusztamiske Község Önkormányzata			
	1.			<i>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130</i>			
		1.		<i>Működési költségvetés</i>			
			1.	<i>Személyi juttatások</i>	9 930 000	11 490 000	11 490 000
			2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó</i>	660 000	660 000	660 000
			3.	<i>Dologi kiadások</i>	4 045 000	4 045 000	4 045 000
		2.		<i>Felhalmozási költségvetés</i>			
			6.	<i>Beruházások</i>			
			a)	<i>tea- és kávéfőző</i>	-	-	15 000
			9.	<i>Tervezett átlagos állományi létszám</i>	1 fő	1 fő	1 fő
				<i>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:</i>	14 635 000	16 195 000	16 210 000
2.				Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
	1.			<i>Működési költségvetés</i>			
		3.		<i>Dologi kiadások</i>	820 000	820 000	820 000
	2.			<i>Felhalmozási költségvetés</i>			
		6.		<i>Beruházások</i>			
			a)	<i>2 db pad 130 000</i>			
			b)	<i>hulladékgyűjtő 150 000</i>	130 000	280 000	280 000
				<i>Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:</i>	950 000	1 100 000	1 100 000
3.				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
	1.			<i>Működési költségvetés</i>			
		3.		<i>Dologi kiadások</i>	365 000	365 000	365 000
	2.			<i>Felhalmozási költségvetés</i>			
		8.		<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>			
			a)	<i>víziközmű fejlesztési forrás átadása Nemzeti Vízművek Zrt. részére</i>	1 095 511	1 095 511	1 095 511
				<i>Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok össz.:</i>	1 460 511	1 460 511	1 460 511
4.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
	1.			<i>Működési költségvetés</i>			
		5.		<i>Egyéb működési célú kiadások</i>			
			a)	<i>Kolontár Község Önk. - mezőéri járulékok hozzájár. 2 300 000</i>			
			b)	<i>Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás 450 000</i>			
			c)	<i>BURSA ösztöndíj 100 000</i>	2 850 000	2 850 000	2 850 000
				<i>Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:</i>	2 850 000	2 850 000	2 850 000
5.				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
	1.			<i>Működési költségvetés</i>			
		1.		<i>Személyi juttatások</i>	11 325 000	11 325 000	11 325 000
		2.		<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó</i>	780 000	780 000	780 000
		9.		<i>Tervezett átlagos állományi létszám</i>	7 fő	7 fő	7 fő
				<i>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</i>	12 105 000	12 105 000	12 105 000

6.		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	1 155 000	1 155 000	1 155 000
7.		Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000
8.		Közüvilágítás 064010			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	3 000 000	3 000 000	3 000 000
9.		Zöldterület-kezelés 066010			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	1 650 000	1 650 000	1 850 000
	2.	Felhalmozási költségvetés			
	6.	Beruházások			
		a) 2 db fűnyíró	305 000	305 000	305 000
		Zöldterület-kezelés összesen:	1 955 000	1 955 000	2 155 000
10.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Személyi juttatások	420 000	420 000	420 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	60 000	60 000	60 000
	3.	Dologi kiadások	3 160 000	3 360 000	3 360 000
	5.	Egyéb működési célú kiadások			
		a) általános tartalék	1 003 901	4 519 937	4 160 537
	2.	Felhalmozási költségvetés			
	6.	Beruházások			
		a) permetező	-	20 000	20 000
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 643 901	8 379 937	8 020 537
11.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082042			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Személyi juttatások	4 235 000	4 235 000	4 235 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	575 000	575 000	575 000
	3.	Dologi kiadások	445 000	445 000	445 000
	2.	Felhalmozási költségvetés			
	6.	Beruházások			
		a) infrastruktúrafejlesztés	250 000	250 000	250 000
	9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	5 505 000	5 505 000	5 505 000
12.		Közművelődés - közösségi és társad. részvétel fejlesztése 082091			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Személyi juttatások	4 600 000	4 600 000	4 600 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	625 000	625 000	625 000
	3.	Dologi kiadások	4 045 000	4 545 000	4 545 000
	9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
		Közművelődés - közösségi és társad. részvétel fejl. összesen:	9 270 000	9 770 000	9 770 000
13.		Civil szervezetek működési támogatása 084031			
	1.	Működési költségvetés			
	5.	Egyéb működési célú kiadások			
		a) civil szervezetek támogatása	520 000	520 000	520 000
		Civil szervezetek működési támogatása összesen:	520 000	520 000	520 000
14.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	635 000	654 095	654 095
15.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.	Működési költségvetés			

		3.	Dologi kiadások	1 650 000	1 650 000	1 777 000
16.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	4 075 000	4 275 000	4 255 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	555 000	581 000	581 000
		3.	Dologi kiadások	1 420 000	1 600 802	1 600 802
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			
		a)	eszközbeszerzés	-	-	300 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 050 000	6 456 802	6 736 802
17.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	450 000	2 319 440	2 319 440
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 890 000	2 890 000	2 890 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	3 340 000	5 209 440	5 209 440
18.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			
		a)	falugondnoki busz beszerzése MFP	-	17 800 001	17 800 001
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				69 974 412	96 015 786	96 278 386
2.			Finanszírozási kiadások			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 067 672	1 067 672	867 672
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				1 067 672	1 067 672	867 672
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				71 042 084	97 083 458	97 146 058

»

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

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

					forintban
A	B	C	D	E	F
		2024. évi előirányzat			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 373 775	0	0	13 373 775
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám. (B1131)	6 844 182	0	0	6 844 182
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám. (B1132)	196 992	0	0	196 992
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 847 950	0	0	4 847 950
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 869 440	0	0	1 869 440
7	Elszámolásból származó bevételek (B116)	19 095	0	0	19 095
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	27 151 434	0	0	27 151 434
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	10 500 000	0	0	10 500 000
10	ebből: központi kezelésti előirányzatok (B162)	0	0	0	0
11	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	0	0	0	0
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	10 500 000	0	0	10 500 000
13	ebből: önkormányzat és kv-i szervek (B166)	0	0	0	0
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	37 651 434	0	0	37 651 434
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	19 800 001	0	0	19 800 001
17	ebből: fejezeti kezelésű ei. EU-s programokra és azok hazai társf. (B253)	2 000 000	0	0	2 000 000
18	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B2532)	17 800 001	0	0	17 800 001
19	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	19 800 001	0	0	19 800 001
21	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
22	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	15 000 000	0	0	15 000 000
24	ebből: iparűzési adó (B3517)	15 000 000	0	0	15 000 000
25	Gépjárműadó (B3542)	0	0	0	0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
27	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	15 000 000	0	0	15 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 200 000	0	0	2 200 000
29	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
31	ebből: mezőéri járulék	2 200 000	0	0	2 200 000
32	Közhatalmi bevételek (B3)	17 200 000	0	0	17 200 000
33	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
34	Szolgáltatások (B402)	0	1 000 000	0	1 000 000
35	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
36	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	1 000 000	0	1 000 000
37	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	475 000	0	475 000
39	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
40	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	475 000	0	475 000
41	Tulajdonosi bevételek (B404)	672 675	0	0	672 675
42	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0	0	0	0

	(B404131)				
43	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	672 675	0	0	672 675
44	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
45	ebből egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
46	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
47	Ellátási díjak (B405)	1 000 000	0	0	1 000 000
48	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	272 000	80 000	0	352 000
49	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0
50	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhik. (B4082)	100	0	0	100
51	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
52	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411)	440 000	0	0	440 000
55	Működési bevételek (B4)	2 384 775	1 555 000	0	3 939 775
56	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
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)	77 036 210	1 555 000	0	78 591 210
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	18 554 848	0	0	18 554 848
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
67	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	18 554 848	0	0	18 554 848
69	Finanszírozási bevételek (B8)	18 554 848	0	0	18 554 848
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	95 591 058	1 555 000	0	97 146 058
71	Személyi juttatások (K1)	36 325 000	0	0	36 325 000
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 281 000	0	0	3 281 000
73	Dologi kiadások (K3)	25 531 337	655 000	0	26 186 337
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)	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)	2 890 000	0	0	2 890 000
79	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	2 230 000	0	0	2 230 000
80	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K4816)	200 000	0	0	200 000
81	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §] (K4817)	460 000	0	0	460 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 890 000	0	0	2 890 000
83	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 850 000	0	0	2 850 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K50632)	100 000	0	0	100 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	2 300 000	0	0	2 300 000
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	450 000	0	0	450 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	520 000	0	520 000
90	ebből: non-profit szervezetek (K5125)	0	520 000	0	520 000
91	Tartalékok (K513)	3 780 537	380 000	0	4 160 537
92	Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 630 537	900 000	0	7 530 537
93	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0
94	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0

95	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	190 000	0	0	190 000
96	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	14 781 450	0	0	14 781 450
97	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 998 551	0	0	3 998 551
98	Beruházások (K6)	18 970 001	0	0	18 970 001
99	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0
100	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
101	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
102	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0
103	Felújítások (K7)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
105	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0
106	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	1 095 511	0	0	1 095 511
107	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
108	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
109	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	1 095 511	0	0	1 095 511
110	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 095 511	0	0	1 095 511
111	Költségvetési kiadások (K1-K8)	94 723 386	1 555 000	0	96 278 386
112	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	867 672	0	0	867 672
114	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
115	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	867 672	0	0	867 672
116	Finanszírozási kiadások (K9)	867 672	0	0	867 672
117	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	95 591 058	1 555 000	0	97 146 058

”

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H	I	forintban
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2022. tény	2023. várható	2024. évi terv eredeti	2024. évi terv módosított	2024. évi terv módosítás	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám
	Működési célú bevételek:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	27 295 826	26 931 494	23 774 461	27 015 834	27 151 434	25 000 000	26 000 000	27 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	12 431 844	9 981 468	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	39 727 670	36 912 962	34 274 461	37 515 834	37 651 434	35 500 000	36 500 000	37 500 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	32 071 632	9 911 199	10 000 000	15 000 000	15 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
2/b	Egyéb közhatalmi bevételek	1 334 912	1 185 919	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
2.	Közhatalmi bevételek	33 406 544	11 097 118	12 200 000	17 200 000	17 200 000	12 200 000	12 200 000	12 200 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	782 933	1 000 000	1 000 000	1 000 000	800 000	800 000	800 000
3/b	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	244 467	607 892	475 000	475 000	475 000	500 000	400 000	400 000
3/c	Tulajdonosi bevételek	-	-	672 675	672 675	672 675	-	-	-
3/d	Ellátási díjak	776 796	650 335	900 000	900 000	1 000 000	1 000 000	1 100 000	1 200 000
3/e	Kiszámlázott általános forgalmi adó	347 721	346 081	325 000	325 000	352 000	330 000	300 000	300 000
3/f	Kamatbevételek	44	36	100	100	100	100	100	100
3/g	Egyéb működési bevételek	153 912	144 321	440 000	440 000	440 000	400 000	-	-
3/h	Készletértékesítés ellenértéke	-	3 000	-	-	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	2 522 940	2 534 598	3 812 775	3 812 775	3 939 775	3 030 100	2 600 100	2 700 100
4.	Finanszírozási bevételek	39 067 177	43 680 436	18 754 848	18 754 848	18 554 848	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	Működési célú bevételek összesen:	114 724 331	94 225 114	69 042 084	77 283 457	77 346 057	65 730 100	66 300 100	67 400 100
	Működési célú kiadások:								
1.	Személyi juttatások	29 114 801	32 112 376	34 585 000	36 345 000	36 325 000	35 000 000	35 500 000	36 000 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 873 423	2 604 480	3 255 000	3 281 000	3 281 000	3 300 000	3 350 000	3 400 000
3.	Dologi kiadások	20 341 114	23 406 962	23 090 000	25 859 337	26 186 337	20 000 000	20 000 000	20 500 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 869 170	2 684 840	2 890 000	2 890 000	2 890 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülré	3 048 633	3 209 637	2 850 000	2 850 000	2 850 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000

5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	520 000	500 000	520 000	520 000	520 000	520 000	500 000	500 000	500 000	500 000
5/c	Általános tartalék	-	-	1 003 901	4 519 937	4 160 537	430 100	450 100	450 100	500 100	500 100
5.	Egyéb működési célú kiadások	3 568 633	3 709 637	4 373 901	7 889 937	7 530 537	3 930 100	3 950 100	3 950 100	4 000 100	4 000 100
6.	Finanszírozási kiadások	779 947	863 406	1 067 672	1 067 672	867 672	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
7.	Átlagos állományi létszám	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő
Működési célú kiadások összesen:		59 547 088	65 381 701	69 261 573	77 332 946	77 080 546	65 230 100	65 300 100	65 300 100	66 900 100	66 900 100
Felhalmozási célú bevételek:											
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	-	-	2 000 000	19 800 001	19 800 001	-	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	-	2 000 000	19 800 001	19 800 001	-	-	-	-	-
2/a	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási bevételek	277 008	39 370	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		277 008	39 370	2 000 000	19 800 001	19 800 001	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások:											
1.	Beruházások	12 673 591	7 663 170	685 000	18 655 001	18 970 001	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
2.	Felújítások	-	2 664 765	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	1 095 511	1 095 511	1 095 511	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:		12 673 591	10 327 935	1 780 511	19 750 512	20 065 512	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:		55 177 243	28 843 413	-219 489	-49 489	265 511	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:		-12 396 583	-10 288 565	219 489	49 489	-265 511	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		115 001 339	94 264 484	71 042 084	97 083 458	97 146 058	65 730 100	66 300 100	66 300 100	67 400 100	67 400 100
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		72 220 679	75 709 636	71 042 084	97 083 458	97 146 058	65 730 100	66 300 100	66 300 100	67 400 100	67 400 100

2024. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban		
												M	N	
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
1. Működési célú tám. áh. belülről	37 651 434	3 726 497	2 920 000	2 920 000	2 920 000	2 819 095	2 940 000	2 940 000	2 940 000	4 750 242	2 925 000	2 925 000	2 925 600	
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	19 800 001			2 000 000	17 800 001									
3. Közhatalmi bevételek	17 200 000			5 000 000			2 200 000			10 000 000				
4. Működési bevételek	3 939 775	1 322 775	600 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	177 000	200 000	200 000	540 000	
5. Felhalmozási bevételek														
6. Működési célú átvett pénzeszközök														
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
8. Finanszírozási bevételek	18 554 848	18 554 848												
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	97 146 058	23 604 120	3 520 000	10 070 000	20 870 001	2 969 095	5 290 000	3 090 000	3 090 000	14 927 242	3 125 000	3 125 000	3 465 600	
10. Személyi juttatások	36 325 000	2 655 000	2 900 000	2 900 000	2 950 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	4 460 000	2 900 000	3 060 000	
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	3 281 000	205 000	275 000	275 000	275 000	290 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	311 000	
12. Dologi kiadások	26 186 337	2 000 000	2 000 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 827 000	2 000 000	1 900 000	3 000 000	1 900 000	3 669 440	2 789 897	
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 890 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	800 000	25 000	600 000	25 000	1 265 000	
14. Egyéb működési célú kiadások	7 530 537	50 000	450 000			520 000			50 000				6 460 537	
15. Beruházások	18 970 001		10 000			150 000	20 000			17 800 001	15 000	300 000	675 000	
16. Felújítások														
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 095 511		1 095 511											
18. Finanszírozási kiadások	867 672	867 672												
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	97 146 058	5 802 672	6 755 511	4 900 000	4 950 000	5 585 000	5 047 000	5 200 000	5 925 000	24 000 001	7 250 000	7 169 440	14 561 434	

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Pusztamiske 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 támogatás: falugondnoki szolgálat beruházási kiadásra	135.600
- közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés	-200.000
	-64.400

Saját módosítás:

- szociális étkeztetés térítési díj bevétel többlet: dologi kiadásra	127.000
--	---------

Belső átcsoportosítás:

- általános tartalékból:	
- önkormányzati igazgatási tevékenység: beruházási kiadásra	15.000
- zöldterület-kezelés dologi kiadásra	200.000
- falugondnoki szolgálat: beruházási kiadásra	144.400
- falugondnoki szolgálat személyi juttatásról beruházási kiadásra	20.000

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 összegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

