

ELŐTERJESZTÉS

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. november 27-i
képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) az alábbiakban határozza meg a költségvetés fogalmát:

A költségvetés a költségvetési év során teljesítendő költségvetési bevételeket bevételi előirányzatként, a teljesítendő költségvetési kiadásokat kiadási előirányzatként tartalmazza.

A költségvetés egy évre szóló pénzügyi terv, ahol a költségvetési év megegyezik a naptári évvel. *(éves költségvetés elve)*

Az éves költségvetés elve feltételezi, hogy megállapításra kerüljön az a tervezett összeg, amelynek mértékéig a kiadások teljesíthetők, valamint az a bevételi összeg amennyit a tárgyév során be kell szedni. Ezeket a kereteket vagy előre megtervezett összegeket hívjuk összefoglalóan előirányzatoknak. Az államháztartásban a költségvetési gazdálkodás a költségvetésben meghatározott előirányzatokhoz kapcsolódóan történik.

A költségvetési gazdálkodás célja, szemben a magánszférára jellemző gazdálkodással, elsősorban nem a jövedelmezőség, hanem a közfeladatok ellátása. Természetesen a közpénz felhasználása során is elsődleges szempont az eredményesség, hatékonyság és gazdaságosság kritériumainak való megfelelés.

A költségvetésnek, mint pénzügyi tervnek minden pillanatban egyensúlyban kell lennie: több kiadás elköltését tervezni (tehát a kiadási előirányzatot növelni) vagy többletbevétel terhére, (tehát bevételi előirányzat növelés terhére) vagy más kiadás csökkentésével egyidejűleg (tehát más kiadási előirányzat csökkentésével) lehet. Ha olyan többletbevétel keletkezik, ami nem meghatározott célt szolgál, akkor az a kiadási oldalon a tartalék előirányzatát növeli.

Év közben a költségvetést módosítással és átcsoportosítással lehet megváltoztatni.

Az előirányzat módosítás a megállapított kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése, de ezt a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkenése mellett lehet megtenni. Ekkor a kiadás és bevétel fő összege is változik.

Az Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.”

Az Áht. 34.§ (2) bekezdése úgy rendelkezik, hogy „A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást”

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetését 1/2024.(II.14.) önkormányzati rendeletével fogadta el, melyet 2024. augusztus

29. napján kihirdetett, 6/2024.(VIII.29.) önkormányzati rendeletével már egy alkalommal módosított.

A költségvetési rendelet II. módosítására az alábbiak szerint teszünk javaslatot:

BEVÉTELEK

ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI

- 1.) A szociális ágazati összevont pótlékra 2024.07.-10. hónapokban 262.160.-Ft többlettámogatást kaptunk, ezért a B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzatát javasoljuk megemelni.

A bevétel-növekedés miatt a kiadások előirányzatát az alábbiak szerint javasoljuk megemelni:

K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek +232.000.-Ft

K2 munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.. +30.160.-Ft

- 2.) A közfoglalkoztatás 100%-os támogatására 2024.09.01-től 2024.11.30-ig terjedő időszakra 426.213.-Ft támogatást kaptunk, ezért megemelni javasoljuk a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről rovat előirányzatát ezzel az összeggel. A kiadási oldalon megemelni javasoljuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát 400.200.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho. rovat előirányzatát 26.013.-Ft-tal.
- 3.) A 2024.07.15-2024.08.09-ig tartó nyári diákmunka támogatására összesen 185.864.-Ft-ot biztosított az állam, ezért megemelni javasoljuk a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről rovat előirányzatát ezzel az összeggel. A kiadási oldalon megemelni javasoljuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát 189.329.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho. rovat előirányzatát 24.613.-Ft-tal. Továbbá csökkenteni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát 28.078.-Ft-tal.
- 4.) Visszautalt Bursa ösztöndíj miatt megemelni javasoljuk a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről rovat előirányzatát 15.000.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a K513 Tartalék rovat előirányzatát.
- 5.) A májusi felmérésben történt lemondás miatt csökkenteni javasoljuk a B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása rovat előirányzatát 84.860.-Ft-tal. A kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk csökkenteni a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

ADÓBEVÉTELEK

Iparüzési adóból befolyt többletbevétel miatt megemelni javasoljuk a B351 Értékesítési és forgalmi adók rovat előirányzatát 4.232.369.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

Késedelmi pótlékból befolyt többletbevétel miatt megemelni javasoljuk a B36 Egyéb közhatalmi bevételek rovat előirányzatát 12.825.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

SAJÁT MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Kamatjövőírás miatt megemelni javasoljuk a B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek rovat előirányzatát 5.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

Az orvosi rendelőnél 2023.08.28-2024.08.13-ig tartó időszakban keletkezett gázdíj túlfizetése miatt megemelni javasoljuk a B411 Egyéb működési bevételek rovat előirányzatát 170.407.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a K3312 Gázenergia szolgáltatás díja rovat előirányzatát.

A közvilágításnál a 2024.01.01-2024.04.30-ig tartó időszakban keletkezett áramdíj túlfizetés miatt megemelni javasoljuk a B411 Egyéb működési bevételek rovat előirányzatát 305.045.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon javasoljuk megemelni a K3311 Villamosenergia szolgáltatás díja rovat előirányzatát 234.031.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 71.014.-Ft-tal.

Az eredeti költségvetésben a 011/2 hrsz-ú földterület haszonbérleti díjára 115.000.-Ft-ot terveztünk. Viszont a hektárnak megfelelően ez az éves összeg 317.400.-Ft-. Ezért megemelni javasoljuk a B404 Tulajdonosi bevételek rovat előirányzatát 202.400.-Ft-tal, míg a kiadási oldalon ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

2024. évi költségvetésünk bevételi fő összege az I. módosítással elfogadott 49.851.894.-Ft-ról 55.579.322.-Ft-ra nő. (+5.727.428.-Ft)

KIADÁSOK

1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek

- A 2024. 08. havi közfoglalkoztatotti bér számfejtése a munkanapok miatt a Magyar Államkincstár által több lett, mint amennyit a Vas Vármegyei Kormányhivatal ad önkormányzatunknak. Ezért megemelni javasoljuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát 1.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szocso. rovat előirányzatát 1.-Ft-tal. Míg 2.-Ft-tal csökkenteni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

2.) Választott tisztségviselők juttatásai

2024. 10. 14-i testületi ülésen elfogadottak szerint a képviselők és az alpolgármester tiszteletdíja, valamint az alpolgármester költségterítése megemelésre került. Összességében azonban mégsem szükséges az előirányzatot növelni az alábbiak miatt: az alpolgármester tiszteletdíját és költségterítését 12 hónapra terveztük. Október 1. és az alakuló ülés közti időszakra azonban az alpolgármester települési képviselőként jogosult tiszteletdíjra, hiszen az alpolgármesteri jogviszonya csak az alakuló ülésen

történő megválasztással jött létre. Az itt megtakarított összeg nyújt fedezetet az emelésre, mégpedig olyannyira, hogy még csökkenteni is javasoljuk a K121 Választott tisztségviselők juttatásai rovat előirányzatát 378.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szocho. rovat előirányzatát 185.-Ft-tal. Ezzel egyidőben megemelni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát 563.-Ft-tal.

3.) Egyéb külső személyi juttatások

- Reprezentációs kiadások miatt megemelni javasoljuk a K123 Egyéb külső személyi juttatások rovat előirányzatát 27.924.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szocho. rovat előirányzatát 5.055.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 5.026.-Ft-tal. Míg ezzel egyidejűleg 38.005.-Ft-tal csökkenteni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

4.) Üzemeltetési anyagok beszerzése

A falunapi rendezvényre betervezett keretösszeg helyesbítése miatt megemelni javasoljuk a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát 379.385.-Ft-tal, a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 719.456.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoljuk a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 69.473.-Ft-tal, a K513 Tartalék rovat előirányzatát 1.029.368.-Ft-tal.

Márton napi rendezvény miatt megemelni javasoljuk a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát 3.896.-Ft-tal, a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 80.000.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 1.052.-Ft-tal. Ezzel egy időben csökkenteni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát 84.948.-Ft-tal.

5.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások

Közterületi padok ülőlap és hátlap cseréje miatt megemelni javasoljuk a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 180.000.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoljuk a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 23.00.-Ft-tal, a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát 56.000.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 101.000.-Ft-tal.

A falugondnoki busz futómű javítása miatt megemelni javasoljuk a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 162.002.-Ft-tal. Míg csökkenteni javasoljuk a K355 Egyéb dologi kiadások rovat előirányzatát 11.681.-Ft-tal, a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 73.359.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 76.962.-Ft-tal.

6.) Víz- és csatorna szolgáltatás díja

A vízdíj emelkedése miatt megemelni javasoljuk a K3314 Víz- és csatorna szolgáltatás díja rovat előirányzatát 2.800.-Ft-tal, míg ugyanezzel az összeggel csökkenteni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

7.) Egyéb szolgáltatások

A falugondnok képzési díjának kifizetése miatt megemelni javasoljuk a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 60.000.-Ft-tal, ezzel egyidőben csökkenteni javasoljuk ugyanezzel az összeggel a K513 Tartalék rovat előirányzatát.

8.) Lakástámogatás

Várhatóan az idei évben már nem kerül kifizetésre lakás célú helyi támogatás, ezért csökkenteni javasoljuk a K87 Lakástámogatás rovat előirányzatát 400.000.-Ft-tal, míg ugyanezzel az összeggel megemelni javasoljuk a K48 Egyéb nem intézményi ellátások rovat előirányzatát.

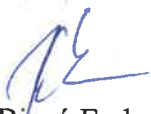
9.) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

2 kg-os ABC porral oltó tűzoltó készülék vásárlása miatt javasoljuk megemelni a K64 Tárgyi eszközök beszerzése rovat előirányzatát 9.500.-Ft-tal, a K67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa rovat előirányzatát pedig 2.565.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoljuk a K513 Tartalék rovat előirányzatát 12.065.-Ft-tal.


2024. évi költségvetésünk kiadási fő összege az I. módosítással elfogadott 49.851.894.-Ft-ról 55.579.322.-Ft-ra nő. (+5.727.428.-Ft)

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjenek megtárgyalni, és egyetértésük esetén a melléklet rendelet-tervezetnek megfelelően döntsenek az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról.

Vámoscsalád, 2024. november 19.


Biczó Endre
polgármester




dr. Husz Norina
jegyző

Készítette: Kasza Anita pü. előadó

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 188 900			16 188 900
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása, ebből	B113	8 765 221			8 765 221
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 765 221			8 765 221
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 824 754			3 824 754
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	28 778 875	0	0	28 778 875
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 782 176			1 782 176
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	30 561 051	0	0	30 561 051
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 232 369			14 232 369
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 232 369	0	0	14 232 369
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	12 825			12 825
Közhatalmi bevételek	B3	14 245 194	0	0	14 245 194
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	120 000			120 000
Tulajdonosi bevételek	B404	2 589 424			2 589 424
Ellátási díjak	B405	560 000			560 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				0
Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	5			5
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	5	0	0	5
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	524 836			524 836
Működési bevételek	B4	3 794 265	0	0	3 794 265
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		48 600 510	0	0	48 600 510
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		48 600 510	0	0	48 600 510
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	6 978 812			6 978 812
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	6 978 812	0	0	6 978 812
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0

Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	6 978 812	0	0	6 978 812
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	6 978 812	0	0	6 978 812
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		55 579 322	0	0	55 579 322

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 848 130			7 848 130
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	156 250			156 250
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000			360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 364 380	0	0	8 364 380
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 496 756			9 496 756
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	295 000			295 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	163 416			163 416
Külső személyi juttatások	K12	9 955 172	0	0	9 955 172
Személyi juttatások	K1	18 319 552	0	0	18 319 552
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 356 381			2 356 381
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 480 151			2 480 151
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 480 151	0	0	2 480 151
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	113 337			113 337
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	169 215			169 215
Kommunikációs szolgáltatások	K32	282 552	0	0	282 552
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 698 031			2 698 031
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	553 119			553 119
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	208 800			208 800
Közüzem díjak	K331	3 459 950	0	0	3 459 950
Vásárolt élelmezés	K332	1 520 000			1 520 000
Bérelti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 452 000			1 452 000
Közvetített szolgáltatások	K335	94 488			94 488
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	490 000			490 000
Egyéb szolgáltatások	K337	3 515 901			3 515 901
Szolgáltatási kiadások	K33	10 532 339	0	0	10 532 339
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 519 616			2 519 616
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	28 339			28 339
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 547 955	0	0	2 547 955
Dologi kiadások	K3	15 842 997	0	0	15 842 997
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 470 000			1 470 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 470 000	0	0	1 470 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	79 610			79 610
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	79 610	0	0	79 610
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 264 000			3 264 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamat támogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	57 500			57 500
Tartalékok	K513	10 986 046			10 986 046
Egyéb működési célú kiadások	K5	14 387 156	0	0	14 387 156
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		52 376 086	0	0	52 376 086
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	119 065			119 065
Részeseledések beszerzése	K65				0
Meglévő részeseledések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32 147			32 147
Beruházások	K6	151 212	0	0	151 212
Ingatlanok felújítása	K71	1 211 799			1 211 799
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	793 162			793 162
Felújítások	K7	2 004 961	0	0	2 004 961
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 156 173	0	0	2 156 173
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	54 532 259	0	0	54 532 259
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 047 063			1 047 063
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 047 063	0	0	1 047 063
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	1 047 063	0	0	1 047 063
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		55 579 322	0	0	55 579 322

Vámoscsalád Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2024. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R1.) 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak összességét 55.579.322.-Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A R1. 3. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében az működési bevételek és működési kiadások egyenlege 3.775.576.-Ft hiány, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 2.156.173.- Ft hiány.

(2) A működési bevételek és működési kiadások egyenlegéből keletkező hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 3.3.775.576.-Ft összegű igénybevételével történik.

(3) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegéből keletkező hiány hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 2.156.173.-Ft összegű igénybevételével történik.”

3. §

(1) A R1. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A R1. 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A R1. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A R1. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A R1. 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A R1. 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámoscsalád, 2024. november

Biczó Endre
polgármester

dr. Husz Norina
jegyző

1. melléklet a .../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Bevételi előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazga tási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 188 900			16 188 900
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	8 765 221			8 765 221
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113 1	8 765 221			8 765 221
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113 2				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 824 754			3 824 754
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	28 778 875	0	0	28 778 875
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 782 176			1 782 176
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	30 561 051	0	0	30 561 051
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 232 369			14 232 369
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 232 369	0	0	14 232 369
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	12 825			12 825

Közhatalmi bevételek	B3	14 245 194	0	0	14 245 194
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	120 000			120 000
Tulajdonosi bevételek	B404	2 589 424			2 589 424
Ellátási díjak	B405	560 000			560 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B408 1				0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	5			5
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	5	0	0	5
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B409 1				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409 2				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	524 836			524 836
Működési bevételek	B4	3 794 265	0	0	3 794 265
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		48 600 510	0	0	48 600 510
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0

Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		48 600 510	0	0	48 600 510
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	6 978 812			6 978 812
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	6 978 812	0	0	6 978 812
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	6 978 812	0	0	6 978 812
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0

Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	6 978 812	0	0	6 978 812
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		55 579 322	0	0	55 579 322

”

„2. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Kiadási előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 848 130			7 848 130
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	156 250			156 250
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000			360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 364 380	0	0	8 364 380
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 496 756			9 496 756
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	295 000			295 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	163 416			163 416
Külső személyi juttatások	K12	9 955 172	0	0	9 955 172
Személyi juttatások	K1	18 319 552	0	0	18 319 552
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 356 381			2 356 381
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 480 151			2 480 151
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 480 151	0	0	2 480 151
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	113 337			113 337
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	169 215			169 215
Kommunikációs szolgáltatások	K32	282 552	0	0	282 552
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 698 031			2 698 031
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	553 119			553 119
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	208 800			208 800
Közüzem díjak	K331	3 459 950	0	0	3 459 950
Vásárolt élelmezés	K332	1 520 000			1 520 000
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 452 000			1 452 000
Közvetített szolgáltatások	K335	94 488			94 488

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	490 000			490 000
Egyéb szolgáltatások	K337	3 515 901			3 515 901
Szolgáltatási kiadások	K33	10 532 339	0	0	10 532 339
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 519 616			2 519 616
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	28 339			28 339
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 547 955	0	0	2 547 955
Dologi kiadások	K3	15 842 997	0	0	15 842 997
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 470 000			1 470 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 470 000	0	0	1 470 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	79 610			79 610
A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	79 610	0	0	79 610
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 264 000			3 264 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamatátogatások	K510				0

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	57 500			57 500
Tartalékok	K513	10 986 046			10 986 046
Egyéb működési célú kiadások	K5	14 387 156	0	0	14 387 156
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		52 376 086	0	0	52 376 086
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	119 065			119 065
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32 147			32 147
Beruházások	K6	151 212	0	0	151 212
Ingatlanok felújítása	K71	1 211 799			1 211 799
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	793 162			793 162
Felújítások	K7	2 004 961	0	0	2 004 961
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 156 173	0	0	2 156 173
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	54 532 259	0	0	54 532 259
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 047 063			1 047 063
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 047 063	0	0	1 047 063
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	1 047 063	0	0	1 047 063
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		55 579 322	0	0	55 579 322

”

„3. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Helyi adó bevételek és az egyéb közhatalmi bevételek

Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 232 369
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	14 232 369
ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	
ebből: környezetterhelési díj	B355	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	12 825
ebből: eljárási illetékek	B36	
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
ebből: környezetvédelmi bírság	B36	
ebből: természetvédelmi bírság	B36	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
ebből: egyéb bírság	B36	
ebből: vagyoni típusú települési adók	B36	
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B36	
ebből: egyéb települési adók	B36	12 825
Közhatalmi bevételek összesen	B3	14 245 194

„4. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 470 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	1 470 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37.§ (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 470 000

”

„6. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások

Rovat megnevezése	ELŐÍRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	119 065
Mobiltelefon CAT S75 fekete, töltő adapter alzapower A101	109 565
2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék	9 500
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	32 147
Mobiltelefon CAT S75 fekete, töltő adapter alzapower A101	29 582
2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék	2 565
Beruházások	151 212
<i>Ingatlan felújítás</i>	1 211 799
önkormányzati utca (Petőfi utca) felújítása	614 173
Vasivíz Zrt beruházás	597 626
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	793 162
önkormányzati utca (Petőfi utca) felújítása	165 827
Vasivíz Zrt beruházás	627 335
Felújítások	2 004 961
MINDÖSSZESEN	2 156 173

”

„8. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetés általános és céltartaléka

Rovat megnevezése	Rovat-szám	
Általános tartalékok	K513	10 986 046
Céltartalékok	K513	
Tartalék összesen		10 986 046

”