

ELŐTERJESZTÉS

Dabrony község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. szeptember 11. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Szabóné Porkoláb Zsanett polgármester

Készítette: Lángi Viktória előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Dabrony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

forint

Központi módosítás:

- Elszámolásból származó bevétel (2023. évi beszámoló alapján pótlólagos tám.) 13.680

Belső átcsoportosítás általános tartalékról:

- 018030 COFOG egyéb működési célú támogatások kiadásaira (ügyelet 2023. évi hátraléka) 271.278
- 011130 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 768.000
- 011130 COFOG dologi kiadásaira (informatikai szolgáltatás) 25.000
- 066020 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 384.000
- 082092 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 384.000
- 107055 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 384.000
- 107055 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (megbízási díj helyettesítésre) 364.142

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Dabrony, 2024. augusztus 26.

Szabóné Porkoláb Zsanett sk.
polgármester

**Dabrony Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2024. (IX. .) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

(Tervezet)

Dabrony 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.12.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 82.262.394 forintban
- b) kiadási fő összegét 82.262.394 forintban állapítja meg.”

2. §

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

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 82.262.394 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 75.251.722 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 29.001.080 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 3.809.118 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 20.189.738 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 13.137.439 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 7.761.928 forintban,
 - bf) finanszírozási kiadások 1.352.419 forintban;
- c) önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban,
- d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 7.010.672 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 2.957.189 forintban,
 - db) a felújítások összegét 3.535.680 forintban,
 - dc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 517.803 forintban,állapítja meg.”

3. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet IV. Fejezete a következő 8/A. §-sal egészül ki:

„8/A. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.
- (2) A juttatás mértéke 2024. évben évi nettó 300.000,-Ft, melyet az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.”

4. §

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

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabóné Porkoláb Zsanett
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2024. szeptember

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Dabrony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-4. §:

forint

Központi módosítás:

- Elszámolásból származó bevétel (2023. évi beszámoló alapján pótlólagos tám.) 13.680

Belső átcsoportosítás általános tartalékról:

- 018030 COFOG egyéb működési célú támogatások kiadásaira (ügylet 2023. évi hátraléka) 271.278
- 011130 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 768.000
- 011130 COFOG dologi kiadásaira (informatikai szolgáltatás) 25.000
- 066020 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 384.000
- 082092 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 384.000
- 107055 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (cafetéria) 384.000
- 107055 COFOG személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és szocho kiadásaira (megbízási díj helyettesítésre) 364.142

5. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

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

BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2024. évi előirányzat	G 2024. évi módosított előirányzat	H 2024. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.	4.	Dabrony Község Önkormányzata			
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
				Működési költségvetés			
				Működési bevételek			
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj	1 605 288	1 605 288	1 605 288
				b) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0	517 803	517 803
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	1 605 288	2 123 091	2 123 091
	2.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
				Működési költségvetés			
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Önkormányzatok működési támogatásai			
				aa) A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	5 646 335	5 646 335	5 646 335
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	12 750	12 750	12 750
				Polgármesteri illetményhez és költségértékhöz nyújtott támogatás	3 443 155	3 443 155	3 443 155
					15 702 240	15 702 240	15 702 240
				ab) települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	8 704 000	8 704 000	8 704 000
				szociális étkeztetés támogatása	796 100	796 100	796 100
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	5 612 200	5 612 200	5 612 200
				szociális ágazati pótlék	284 760	284 760	284 760
					15 397 060	15 397 060	15 397 060
				ac) települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	457 448	457 448	457 448
				ad) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				kulturális ágazatot érintő bérfejlesztés	559 965	559 965	559 965
					2 829 965	2 829 965	2 829 965
				af) elszámolásból származó bevételek			
				2023. évi beszámoló alapján pótlólagos támogatás	0	0	13 680
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	34 386 713	34 386 713	34 400 393
	3.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
				Működési költségvetés			
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) Munkaügyi Központ tám.	1 720 860	1 720 860	1 720 860
	4.	1.	1.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
				Működési költségvetés			
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) mezőéri agrártámogatás	1 080 000	1 080 000	1 080 000
				ab) LEADER pályázat (mobilszínpad, Husqvarna utánfutó)	1 836 395	1 836 395	1 836 395
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	2 916 395	2 916 395	2 916 395
	5.	1.	4.	Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
				Működési költségvetés			
				Működési bevételek			
				a) ellátási díjak - térítési díj	2 250 000	2 250 000	2 250 000
				Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	2 250 000	2 250 000	2 250 000
	6.	1.	3.	900020			
				Működési költségvetés			
				Közhatalmi bevételek			
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	8 000 000	8 000 000	8 000 000
				b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	5 108 000	5 108 000	5 108 000
				Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	13 108 000	13 108 000	13 108 000
				Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	55 987 256	56 505 059	56 518 739
				Tárgyévi költségvetési hiány:	0	10 739	10 739
				Költségvetési hiány belső finanszírozása:			
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek			
				Belföldi finanszírozás bevételei			
				Maradvány igénybevétele			
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 732 916	25 732 916	25 732 916
				Államháztartáson belüli megelőlegezések			

			1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés	0	10 739	10 739
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					81 720 172	82 248 714	82 262 394

KIADÁSOK

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		Dabrony Község Önkormányzata			
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
				Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	13 473 080	13 473 080	14 073 080
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 737 460	1 737 460	1 905 460
			3.	Dologi kiadások	4 039 840	4 722 840	4 747 840
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
			b) tartalék		19 325 821	13 647 901	11 081 161
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			7.	Felújítások			
			a)	Polgármesteri Hivatal tető felújítása	0	1 998 980	1 998 980
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	38 576 201	35 580 261	33 806 521
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	19 050	38 100	38 100
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
			a)	víziközmű fejlesztési forrás átadása Nemzeti Vízművek Zrt. Részére	0	517 803	517 803
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen:	0	517 803	517 803
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
			a)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	1 000 000	1 000 000	1 000 000
			b)	Bursa támogatás	750 000	750 000	750 000
			c)	Devecseri Ügyeletet Fenntartó Társulás	0	0	271 278
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 750 000	1 750 000	2 021 278
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	1 650 800	1 650 800	1 650 800
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	120 060	120 060	120 060
			3.	Dologi kiadások	45 100	45 100	45 100
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 815 960	1 815 960	1 815 960
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	400 050	400 050	400 050
	7.			Közüvilágítás 064010			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	2 903 450	2 903 450	2 903 450
	8.			Zöldterület-kezelés 066010			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	790 550	790 550	790 550
	9.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	4 024 400	4 024 400	4 324 400
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	523 172	523 172	607 172
			3.	Dologi kiadások	3 699 000	3 699 000	3 699 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
			a)	alappont	1 000 000	1 000 000	1 000 000
			b)	kamerarendszer	317 500	317 500	317 500
			c)	LEADER pályázat (mobilszínpad, Husqvarna utánfutó)	199 499	219 900	219 900
			d)	217. hrsz-on villanszerelési munkálatok	0	1 419 789	1 419 789
				Felhalmozási költségvetés összesen:	1 516 999	1 536 700	1 536 700
			7.	Felújítások			
			a)	Köztéri kút és buszforduló felújítása	0	1 536 700	1 536 700
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	9 763 571	12 740 461	13 124 461
	10.			Könyvtári szolgáltatás 082044			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	780 000	780 000	780 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	101 000	101 000	101 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Könyvtári szolgáltatás összesen:	881 000	881 000	881 000
	11.			Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása 082092			
		1.		Működési költségvetés			

			1.	Személyi juttatások	2 410 400	2 410 400	2 710 400
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	313 352	313 352	397 352
			3.	Dologi kiadások	3 411 500	3 411 500	3 411 500
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása összesen:	6 135 252	6 135 252	6 519 252
12.				Civil szervezetek működési támogatása 084031			
	1.			Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások	35 000	35 000	35 000
				a) Magyar Fogvatekosok Lovas Sportszövetség Egyesület			
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	35 000	35 000	35 000
13.				Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.			Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	457 448	457 448	457 448
14.				Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.			Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	3 000 000	3 000 000	3 000 000
15.				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
	1.			Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	4 636 400	4 636 400	5 262 400
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	555 932	555 932	678 074
			3.	Dologi kiadások	896 700	896 700	896 700
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 089 032	6 089 032	6 837 174
16.				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.			Működési költségvetés			
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 761 928	7 761 928	7 761 928
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	7 761 928	7 761 928	7 761 928
				Tárgyveti költségvetési kiadások összesen:	80 378 492	80 896 295	80 909 975
2.				Finanszírozási kiadások			
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 341 680	1 352 419	1 352 419
				Tárgyveti finanszírozási kiadások összesen:	1 341 680	1 352 419	1 352 419
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	81 720 172	82 248 714	82 262 394

2024. ÉVI KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMHATÁRGAZDASÁGI FELADATOK ELŐIRÁNYZATAI

A		B		C		D		E		F		G		H		I		J	
		Rovat megnevezése		Összesen		Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államháztartási feladat		Összesen		Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államháztartási feladat	
Sor-szám		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 702 240	15 702 240	0	0	15 702 240	15 702 240	0	0	15 702 240	15 702 240	0	0	15 702 240	15 702 240	0	0	15 702 240	15 702 240
2.	Teljesítési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Teljesítési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	15 397 060	15 397 060	0	0	15 397 060	15 397 060	0	0	15 397 060	15 397 060	0	0	15 397 060	15 397 060	0	0	15 397 060	15 397 060
4.	Teljesítési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1132)	457 448	457 448	0	0	457 448	457 448	0	0	457 448	457 448	0	0	457 448	457 448	0	0	457 448	457 448
5.	Teljesítési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 829 965	2 829 965	0	0	2 829 965	2 829 965	0	0	2 829 965	2 829 965	0	0	2 829 965	2 829 965	0	0	2 829 965	2 829 965
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Elismarolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	34 386 713	34 386 713	0	0	34 386 713	34 386 713	0	0	34 400 393	34 400 393	0	0	34 400 393	34 400 393	0	0	34 400 393	34 400 393
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 637 255	4 637 255	0	0	4 637 255	4 637 255	0	0	4 637 255	4 637 255	0	0	4 637 255	4 637 255	0	0	4 637 255	4 637 255
10.	Ebből: elküldött állami pénz (B165)	1 720 860	1 720 860	0	0	1 720 860	1 720 860	0	0	1 720 860	1 720 860	0	0	1 720 860	1 720 860	0	0	1 720 860	1 720 860
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 023 968	39 023 968	0	0	39 023 968	39 023 968	0	0	39 037 648	39 037 648	0	0	39 037 648	39 037 648	0	0	39 037 648	39 037 648
12.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351)	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000
16.	Gépjárműadó (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Egyéb ártárszállítási és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B355)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000
19.	Egyéb közhalmai bevételek (B36)	5 108 000	5 108 000	0	0	5 108 000	5 108 000	0	0	5 108 000	5 108 000	0	0	5 108 000	5 108 000	0	0	5 108 000	5 108 000
20.	Közhatalmi bevételek (B3)	13 108 000	13 108 000	0	0	13 108 000	13 108 000	0	0	13 108 000	13 108 000	0	0	13 108 000	13 108 000	0	0	13 108 000	13 108 000
21.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B301)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Szolgáltatások (B402)	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288
23.	Ebből: bérleti díj bev (B4021)	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288	0	0	1 605 288	1 605 288
24.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Ellátási díjak (B405)	2 250 000	2 250 000	0	0	2 250 000	2 250 000	0	0	2 250 000	2 250 000	0	0	2 250 000	2 250 000	0	0	2 250 000	2 250 000
27.	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatleltégt bevételek ÁHKB408)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32.	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	Működési bevételek (B4)	3 555 288	2 250 000	1 605 288	0	4 373 091	2 767 803	1 605 288	0	4 373 091	2 767 803	1 605 288	0	4 373 091	2 767 803	1 605 288	0	4 373 091	2 767 803
35.	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36.	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39.	Felhalmozási célú visszatérítendő tőm, kölcsönök visszatérítése államh. kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	55 987 256	54 381 968	1 605 288	0	56 518 739	54 913 451	1 605 288	0	56 518 739	54 913 451	1 605 288	0	56 518 739	54 913 451	1 605 288	0	56 518 739	54 913 451
43.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45.	Finnyító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46.	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916
47.	Finanszírozási bevételek (B8)	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916	0	0	25 732 916	25 732 916
48.	MINDÖSSZESEN:	91 720 177	89 114 884	1 605 288	0	92 262 393	89 657 106	1 605 288	0	92 262 393	89 657 106	1 605 288	0	92 262 393	89 657 106	1 605 288	0	92 262 393	89 657 106

49.	Személyi juttatások (K.1)	27 175 080	27 175 080	0	0	29 001 080	29 001 080	0	0
50.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K.2)	3 350 976	3 350 976	0	0	3 809 118	3 809 118	0	0
51.	Dologi kiadások (K.3)	19 462 688	19 462 688	0	0	20 189 738	20 189 738	0	0
52.	Családi támogatások (K.12)	0	0	0	0	0	0	0	0
53.	Intézményi ellátások pénzületi juttatásai (K.47)	0	0	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb nem intézményi ellátások (K.48)	7 761 928	7 761 928	0	0	7 761 928	7 761 928	0	0
55.	eből: közvetített támogatás (K.48.1)	0	0	0	0	0	0	0	0
56.	eből: települési támogatás (K.48.1)	60 000	60 000	0	0	60 000	60 000	0	0
57.	eből: önkormány. Szociális Szolgálat támogatás (K.48.1)	7 701 928	7 701 928	0	0	7 701 928	7 701 928	0	0
58.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K.4)	7 761 928	7 761 928	0	0	7 761 928	7 761 928	0	0
59.	Eltérítések és befizetések (K.502)	0	0	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K.506)	1 750 000	1 750 000	0	0	2 021 278	2 021 278	0	0
61.	eből: támogatások és kölcsönök kiadásai (K.506.1)	1 750 000	1 750 000	0	0	2 021 278	2 021 278	0	0
62.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K.512)	35 000	35 000	0	35 000	0	0	35 000	0
63.	eből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatásai (K.512.1)	35 000	35 000	0	35 000	0	0	35 000	0
64.	Tartalékok (K.513)	19 325 821	19 325 821	35 000	0	11 081 161	11 081 161	0	0
65.	Egyéb működési célú kiadások (K.5)	21 110 821	21 075 821	35 000	0	13 157 439	13 102 439	35 000	0
66.	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K.611)	787 400	787 400	0	0	1 905 344	787 400	1 117 944	0
67.	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K.621)	250 000	250 000	0	250 000	0	0	250 000	0
68.	Információs eszközök beszerzése, létesítése (K.631)	157 086	157 086	0	157 086	0	0	173 150	0
69.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K.641)	322 513	67 500	255 013	0	628 695	67 500	561 195	0
70.	Beruházási célú előzetesen felszámított ártalmatlan forgalmi adó (K.671)	1 516 999	852 900	664 099	0	2 957 189	854 900	2 102 289	0
71.	Beruházások (K.6)	0	0	0	0	2 784 000	0	2 784 000	0
72.	Immateriális javak felújítása (K.711)	0	0	0	0	0	0	0	0
73.	Információs eszközök felújítása (K.7211)	0	0	0	0	0	0	0	0
74.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K.731)	0	0	0	0	751 680	0	751 680	0
75.	Felújítási célú előzetesen felszámított ártalmatlan forgalmi adó (K.741)	0	0	0	0	3 535 680	0	3 535 680	0
76.	Pelítések (K.7)	0	0	0	0	0	0	0	0
77.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K.84)	0	0	0	0	517 803	517 803	0	0
78.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K.89)	0	0	0	0	0	0	0	0
79.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K.8)	0	0	0	0	517 803	517 803	0	0
80.	Költségvetési kiadások (K.1-K.8)	80 378 492	79 681 393	697 099	0	80 969 975	75 237 006	5 672 969	0
81.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K.914)	1 341 680	1 341 680	0	0	1 352 419	1 352 419	0	0
82.	Befizetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0
83.	Központi irányító szervi támogatások felvételére (K.915)	0	0	0	0	0	0	0	0
84.	Belsőfinanszírozás kiadásai (K.91)	1 341 680	1 341 680	0	0	1 352 419	1 352 419	0	0
85.	Finanszírozási kiadások (K.9)	1 341 680	1 341 680	0	0	1 352 419	1 352 419	0	0
86.	MENEDZSERSÉGI	31 726 172	31 073 073	697 099	0	82 262 394	76 589 435	5 672 959	0

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C 2022. évi teljesítés	D 2023. évi várható teljesítés	E 2024. évi terv	F 2024. évi módosítás	G 2025. évi irányszám	H 2026. évi irányszám	I 2027. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	41 632 977	35 367 811	34 386 713	34 400 393	35 000 000	35 000 000	35 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 759 907	1 495 692	4 637 255	4 637 255	5 000 000	5 000 000	5 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	45 392 884	36 863 503	39 023 968	39 037 648	40 000 000	40 000 000	40 000 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	7 794 767	12 852 853	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
2/b	Gépjárműadók	-	-	-	-	-	-	-
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	2 659 571	4 264 567	5 108 000	5 108 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.	Közhatalmi bevételek	10 454 338	17 117 420	13 108 000	13 108 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	-	360 000	-	-	-	-	-
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 546 013	2 119 004	1 605 288	1 605 288	1 500 000	1 500 000	1 500 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-	-
3/d	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	517 803	-	-	-
3/e	Ellátási díjak	1 718 310	2 432 850	2 250 000	2 250 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-
3/g	Kamatbevételek	19	16	-	-	-	-	-
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	10 000	50 000	-	-	-	-	-
3/i	Egyéb működési bevételek	172 030	1 757 376	-	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	3 446 372	6 719 246	3 855 288	4 373 091	3 700 000	3 700 000	3 700 000
4	Finanszírozási bevételek	14 761 626	18 314 285	25 732 916	25 743 655	20 000 000	20 000 000	20 000 000
	Működési célú bevételek összesen:	74 055 220	79 014 454	81 720 172	82 262 394	76 700 000	76 700 000	76 700 000
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	24 763 344	22 965 575	27 175 080	29 001 080	28 000 000	28 000 000	28 000 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 131 125	2 841 265	3 350 976	3 809 118	3 500 000	3 500 000	3 500 000
3.	Dologi kiadások	18 636 712	17 606 199	19 462 688	20 189 738	19 000 000	19 000 000	19 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 195 000	6 078 333	7 761 928	7 761 928	7 500 000	7 500 000	7 500 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	2 074 273	1 689 493	1 750 000	2 021 278	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	42 000	42 000	35 000	35 000	50 000	50 000	50 000
5/c	Általános tartalék	-	-	19 325 821	11 081 161	16 050 000	16 050 000	16 050 000
5/d	Céltartalék	-	-	-	-	-	-	-
5/e	Elvonások és befizetések	71 560	-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 187 833	1 731 493	21 110 821	13 137 439	17 600 000	17 600 000	17 600 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 231 027	1 207 197	1 341 680	1 352 419	1 100 000	1 100 000	1 100 000
7.	Átlagos állományi létszám							
	Működési célú kiadások összesen:	56 145 041	52 430 062	80 203 173	75 251 722	76 700 000	76 700 000	76 700 000
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		9 833 356	-	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről		9 833 356	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek		5 100 000	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:		14 933 356	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	743 597	3 199 913	1 516 999	2 957 189	-	-	-
2.	Felújítások	-	11 091 492	-	3 535 680	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	193 977	1 583 427	-	517 803	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	937 574	15 784 832	1 516 999	7 010 672	-	-	-
	Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:	17 910 179	26 584 392	1 516 999	7 010 672	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege:	- 937 574	- 851 476	- 1 516 999	- 7 010 672	-	-	-
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	74 055 220	93 947 810	81 720 172	82 262 394	76 700 000	76 700 000	76 700 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	57 082 615	68 214 894	81 720 172	82 262 394	76 700 000	76 700 000	76 700 000

2023. évi előirányzat felhasználási terv

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	forintban	
													N	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. beltről	39 037 648	3 251 997	3 251 997	3 265 677	3 251 997	3 251 997	3 251 997	3 251 997	3 251 997	3 251 997	3 251 997	3 251 997	3 252 001	
2. Felhalmozási célú tám. áh. beltről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	13 108 000	0	0	4 000 000	5 108 000	0	0	0	0	4 000 000	0	0	0	0
4. Működési bevételek	4 373 091	321 274	321 274	839 077	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	321 274	
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	25 743 655	25 732 916	0	10 739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	82 262 394	29 306 187	3 573 271	8 115 493	8 681 271	3 573 271	3 573 271	3 573 271	3 573 271	7 573 271	3 573 271	3 573 271	3 573 271	
10. Személyi juttatások	29 001 980	2 264 590	2 264 590	2 264 590	2 264 590	2 264 590	2 264 590	2 264 590	2 264 590	4 090 590	2 264 590	2 264 590	2 264 590	
11. M.a. terh.járulékok és szoci.hjár. adó	3 809 118	279 248	279 248	279 248	279 248	279 248	279 248	279 248	279 248	737 390	279 248	279 248	279 248	
12. Dolgozói kiadások	20 189 738	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	1 705 395	1 680 395	1 680 395	1 680 395	
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 761 928	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	1 000 000	5 000	5 000	3 358 464	3 358 464	
14. Egyéb működési célú kiadások	13 137 439	11 352 439	0	1 000 000	0	0	0	0	35 000	750 000	0	0	0	
15. Beruházások	2 957 189	0	0	2 957 189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Felújítások	3 535 680	0	0	0	0	1 998 980	1 536 700	0	0	0	0	0	0	
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	517 803	0	0	517 803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Finanszírozási kiadások	1 352 419	1 341 680	0	10 739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	82 262 394	16 923 352	4 229 233	8 714 964	4 229 233	6 228 213	5 765 933	4 229 233	5 259 233	7 288 375	4 229 233	7 582 697	7 582 695	