

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2024. szeptember 25-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítása

**Előterjesztő:** Godány Mária polgármester

**Előkészítette:** Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2024. február 19-én elfogadott költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a foglalkoztatottak személyi juttatásai között 50.750 Ft értékben történt átcsoportosítás,
- az egyéb közhatalmi bevételek előirányzata 72.000 Ft-tal, a szolgáltatások ellenértéke 230.000 Ft-tal, az egyéb működési bevételek előirányzata pedig 1.318.000 Ft-tal emelkedett a teljesült bevételek alapján,
- az államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszközök előirányzata 1.700.000 Ft-tal került csökkentésre,
- a dologi kiadások előirányzata 508.000 Ft-tal nőtt, a tartalékok előirányzata pedig 588.000 Ft-tal csökkent.

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Óbudavár Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2024. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2024. szeptember 17.

**Godány Mária**  
polgármester

**ÓBUDAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**...../2024. (.....) önkormányzati rendelete**

**a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról**  
**(tervezet)**

Óbudavár Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

- a) költségvetési bevételek 29.025.833 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 28.135.644 Ft,
- ba) ebből belső hiány összege/maradvány 16.985.138 Ft,
- bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 41.059.971 Ft,
- d) működési célú tartalékok 4.912.000 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 67.000 Ft,
- f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok 0 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 11.122.506 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 57.161.477 Ft.

**2. §**

A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 4.912.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

**3. §**

(1) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Óbudavár, 2024. szeptember 25.**

**Godány Mária**  
polgármester

**dr. Varga Viktória**  
jegyző

## HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (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”.

A 2024. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása 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 rendelettervezet társadalmi, gazdasági hatása nem jelentős.

#### **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 jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

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

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

Bevételek						forintban
A	B	C	D	E	F	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 924 028	10 924 028	10 924 028	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 266 700	7 266 700	7 266 700	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	<b>Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>7 266 700</b>	<b>7 266 700</b>	<b>7 266 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 090 178	3 090 178	3 090 178	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0
9	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>21 280 906</b>	<b>21 280 906</b>	<b>21 280 906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 032 000	3 032 000	3 032 000	0	0
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>24 312 906</b>	<b>24 312 906</b>	<b>24 312 906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
21	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0
24	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
27	Vagyoni típusú adók	1 800 000	1 800 000	1 800 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	305 000	305 000	305 000	0	0
33	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>305 000</b>	<b>305 000</b>	<b>305 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	82 000	82 000	0	0
35	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>2 115 000</b>	<b>2 187 000</b>	<b>2 187 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	857 000	1 087 000	1 087 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járdó) kamatok és kamatjellegű bevételek	110 478	110 478	110 478	0	0
45	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>110 478</b>	<b>110 478</b>	<b>110 478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
48	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	10 449	1 328 449	1 328 449	0	0
51	<b>Működési bevételek</b>	<b>977 927</b>	<b>2 525 927</b>	<b>2 525 927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
57	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	0	0	0	0
63	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
69	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>29 105 833</b>	<b>29 025 833</b>	<b>29 025 833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
74	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	10 338 000	10 338 000	10 338 000	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
79	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>10 338 000</b>	<b>10 338 000</b>	<b>10 338 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 985 138	16 985 138	16 985 138	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
82	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>16 985 138</b>	<b>16 985 138</b>	<b>16 985 138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	801 029	812 506	812 506	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
90	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>801 029</b>	<b>812 506</b>	<b>812 506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0
97	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
100	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>28 124 167</b>	<b>28 135 644</b>	<b>28 135 644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
101	<b>Bevételek összesen</b>	<b>57 230 000</b>	<b>57 161 477</b>	<b>57 161 477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

		Kiadások				forintban
	A	B	C	D	E	F
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 625 600	8 574 850	8 574 850	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	452 000	452 000	452 000	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	255 000	255 000	255 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	300 000	300 000	300 000	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	50 750	50 750	0	0
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>9 632 600</b>	<b>9 632 600</b>	<b>9 632 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 216 000	4 216 000	4 216 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 520 000	1 520 000	1 520 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	970 000	970 000	970 000	0	0
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>6 706 000</b>	<b>6 706 000</b>	<b>6 706 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>16 338 600</b>	<b>16 338 600</b>	<b>16 338 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>1 745 000</b>	<b>1 745 000</b>	<b>1 745 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	390 000	390 000	390 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 575 000	3 575 000	3 575 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 965 000</b>	<b>3 965 000</b>	<b>3 965 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	475 000	875 000	875 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	360 000	360 000	360 000	0	0
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>835 000</b>	<b>1 235 000</b>	<b>1 235 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	2 380 000	2 380 000	2 380 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	70 000	70 000	70 000	0	0
31	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0	0
32	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0	0
33	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	1 814 000	1 814 000	1 814 000	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	875 000	875 000	875 000	0	0
36	Egyéb szolgáltatások	3 143 371	3 143 371	3 143 371	0	0
37	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 382 371</b>	<b>9 382 371</b>	<b>9 382 371</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0
40	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 378 000	3 486 000	3 486 000	0	0
42	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
43	Kamatkiadások	0	28 000	28 000	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	170 000	170 000	170 000	0	0
46	<b>Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 548 000</b>	<b>3 684 000</b>	<b>3 684 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	<b>Dologi kiadások</b>	<b>17 730 371</b>	<b>18 266 371</b>	<b>18 266 371</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

48	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0
49	Családi támogatások	0	0	0	0	0
50	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások				0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	1 450 000	1 450 000	1 450 000	0	0
57	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0
58	települési támogatás	1 450 000	1 450 000	1 450 000	0	0
59	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0
60	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 450 000</b>	<b>1 450 000</b>	<b>1 450 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0
62	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0	0
63	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	0	0	0	0	0
64	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
65	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 100 000	3 100 000	2 980 000	120 000	0
70	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
71	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
72	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
73	Kamatátogatások	0	0	0	0	0
74	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0
75	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	160 000	160 000	160 000	0	0
76	Tartalékok	5 500 000	4 912 000	4 912 000	0	0
77	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>8 760 000</b>	<b>8 172 000</b>	<b>8 052 000</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>
78	Immateriális javak beszerzése, létesítése	50 000	50 000	50 000	0	0
79	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
80	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
81	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
82	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0
83	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0
84	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 000	17 000	17 000	0	0
85	<b>Beruházások</b>	<b>67 000</b>	<b>67 000</b>	<b>67 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
86	Ingatlanok felújítása	0	0	0	0	0
87	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0
88	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0
89	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
90	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
95	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
97	Lakástámogatás	0	0	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
99	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
100	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
101	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>46 090 971</b>	<b>46 038 971</b>	<b>45 918 971</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>
102	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
103	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
104	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
105	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
106	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	10 338 000	10 310 000	10 310 000	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
108	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
109	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
110	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
111	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
112	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>10 338 000</b>	<b>10 310 000</b>	<b>10 310 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	801 029	812 506	812 506	0	0
115	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0
116	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
117	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
118	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0
119	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
120	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
121	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
122	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>801 029</b>	<b>812 506</b>	<b>812 506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
123	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
124	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
125	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
128	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
129	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
130	Váltókiadások	0	0	0	0	0
131	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>11 139 029</b>	<b>11 122 506</b>	<b>11 122 506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
132	<b>Kiadások összesen</b>	<b>57 230 000</b>	<b>57 161 477</b>	<b>57 041 477</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	21 280 906	Személyi juttatások	16 338 600
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 032 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 745 000
3	Közhatalmi bevételek	2 187 000	Dologi kiadások	18 266 371
4	Működési bevételek	2 525 927	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 450 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 918 138	Egyéb működési célú kiadások	8 172 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	812 506	Államháztartáson belüli megelőlegezés	812 506
8	Belföldi értékpapírok bevételei	10 338 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	10 310 000
9	<b>Működési bevételek</b>	<b>57 094 477</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>57 094 477</b>
10			<b>Működési költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>
11	<b>Felhalmozási egyenleg</b>			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	67 000
13	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	0
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	67 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>67 000</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>67 000</b>
18			<b>Felhalmozási költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>

## 4. melléklet a /2024. (IX. .) önkormányzati rendelethez

	Tartalékok		<i>forintban</i>
	A	B	C
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I. módosítás
1	<b>Általános tartalék összesen</b>	<b>5 500 000</b>	<b>4 912 000</b>
2	Működési célú	5 500 000	4 912 000
3	Felhalmozási célú	0	0
4	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	Működési célú	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0
7	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>5 500 000</b>	<b>4 912 000</b>

*forintban*

<b>Költségvetési mérleg</b>				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	21 280 906	Személyi juttatások	16 338 600
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 032 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 745 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	18 266 371
4	Közhatalmi bevételek	2 187 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 450 000
5	Működési bevételek	2 525 927	Egyéb működési célú kiadások	8 172 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	67 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>29 025 833</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>46 038 971</b>
10	Maradvány igénybevétele	16 985 138	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	812 506	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	812 506
13	Belföldi értékpapírok bevételei	10 338 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	10 310 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>28 135 644</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>11 122 506</b>
16	<b>Bevételek összesen</b>	<b>57 161 477</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>57 161 477</b>

## Előirányzat felhasználási terv

forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 553 709	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	1 702 472	21 280 906
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	242 560	272 880	242 560	242 560	272 880	257 720	257 720	212 240	303 200	363 840	242 560	121 280	3 032 000
3	Közhatalmi bevételek	142 155	196 830	546 750	262 440	98 415	76 545	32 805	13 122	328 050	218 700	120 285	150 903	2 187 000
4	Működési bevételek	126 296	126 296	227 333	252 593	151 556	227 333	151 556	151 556	328 371	303 111	227 333	252 593	2 525 927
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei					5 000 000				5 338 000				10 338 000
10	Maradvány igénybevétele	16 985 138												16 985 138
11	Belföldi finanszírozás bevételei			11 477									801 029	812 506
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	<b>Bevételi előirányzat összesen:</b>	<b>20 049 858</b>	<b>2 298 479</b>	<b>2 730 593</b>	<b>2 460 065</b>	<b>7 225 323</b>	<b>2 264 071</b>	<b>2 144 553</b>	<b>2 079 390</b>	<b>8 000 093</b>	<b>2 588 124</b>	<b>2 292 651</b>	<b>3 028 277</b>	<b>57 161 477</b>
	<b>Kiadási előirányzatok</b>													
15	Személyi juttatások	1 307 088	1 470 474	1 307 088	1 307 088	1 470 474	1 388 781	1 388 781	1 143 702	1 307 088	1 307 088	1 307 088	1 633 860	16 338 600
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	139 600	157 050	139 600	139 600	157 050	148 325	148 325	122 150	139 600	139 600	139 600	174 500	1 745 000
17	Dologi kiadások	1 461 310	1 643 973	1 461 310	1 461 310	1 643 973	1 552 642	1 552 642	1 278 646	1 826 637	1 643 973	1 461 310	1 278 646	18 266 371
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai								300 000				1 150 000	1 450 000
19	Egyéb működési célú kiadások	653 760	735 480	653 760	653 760	735 480	694 620	694 620	572 040	817 200	776 340	653 760	531 180	8 172 000
20	Beruházások									67 000				67 000
21	Felújítások													
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai	10 310 000												10 310 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	801 029		11 477										812 506
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>14 672 787</b>	<b>4 006 977</b>	<b>3 573 235</b>	<b>3 561 758</b>	<b>4 006 977</b>	<b>3 784 368</b>	<b>3 784 368</b>	<b>3 416 538</b>	<b>4 157 525</b>	<b>3 867 001</b>	<b>3 561 758</b>	<b>4 768 186</b>	<b>57 161 477</b>