

**Bárdudvarnok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2024. (IX. 25.)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Bárdudvarnok Községi Önkormányzat 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. 14.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) *A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2024. évi költségvetését*

- a) *1.022.549.764,- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,*
- b) *1.022.549.764,- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.*

(2) *A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:*

- a) *a működési célú bevételt 367.727.099,- Ft-ban, ebből:*
 - aa) *az előző évi költségvetési maradványt 63.207.019,- Ft-ban*
 - ab) *önkormányzatok működési támogatásait 172.849.403,- Ft-ban*
 - ac) *működési célú támogatásértékű bevételt 11.555.385,- Ft-ban*
 - ad) *közhatalmi bevételeket 87.120.000,- Ft-ban*
 - ae) *intézményi működési bevételt 32.166.335,- Ft-ban*
 - af) *működési célú átvett pénzeszközöket 500.000,- Ft-ban*
 - ag) *államháztartáson belüli megelőlegezések 328.957,- Ft-ban*
- b) *a működési célú kiadásokat 367.727.099,- Ft-ban, ebből:*
 - ba) *a személyi juttatások kiadásait 122.357.227,- Ft-ban*
 - bb) *a munkaadókat terhelő járulékokat 15.272.764,- Ft-ban*
 - bc) *a dologi kiadásokat 203.913.451,- Ft-ban*
 - bd) *az ellátottak pénzbeli juttatásait 9.125.532,- Ft-ban*
 - be) *a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások 1.291.568,- Ft-ban*
 - bf) *a helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetése 1.293.504,- Ft-ban*
 - bg) *a támogatásértékű működési kiadásait 6.200.000,- Ft-ban*
 - bh) *működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre 100.000,- Ft-ban*
 - bi) *egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre 1.300.000,- Ft-ban*
 - bj) *a céltartalékot 1.000.000,- Ft-ban*
 - bk) *államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 5.873.053,- Ft-ban*
- c) *a felhalmozási célú bevételt 654.822.665,- Ft-ban, ebből:*
 - ca) *előző évi költségvetési maradványt 285.261.618,- Ft-ban*
 - cb) *felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 286.578.422,- Ft-ban*
 - cc) *ingatlan értékesítése 1.750.000,- Ft-ban*
 - cd) *felhalmozási célú átvett pénzeszköz 55.083.012,- Ft-ban*
 - ce) *felhalmozási célú önkormányzati támogatások 26.149.613,- Ft-ban*
- d) *a felhalmozási célú kiadást 654.822.665,- Ft-ban, ebből:*
 - da) *intézményi beruházások összegét 224.903.199,- Ft-ban*
 - db) *felújítások összegét 260.454.866,- Ft-ban*

dc) egyéb felhalmozási célú kiadások 169.464.600,- Ft-ban állapítja meg.

(3) Az előző évi költségvetési maradványt - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.


(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bárdudvarnok, 2024. 09. 24


Mester Balázs
polgármester


Dr. Horváth László
címetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:
Bárdudvarnok, 2024. 09. 25.


Dr. Horváth László
címetes főjegyző

A helyi önkormányzat összevont bevételei

			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	304 191 123	300 291 123	3 900 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	172 849 403	172 849 403	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	42 162 263	42 162 263	0
Települési önkormányzatok egyéves közvevesei feladatainak támogatás	64 786 638	64 786 638	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 843 850	42 843 850	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 148 986	15 148 986	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 262 784	3 262 784	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	4 644 882	4 644 882	0
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	11 555 385	11 555 385	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	323 000	323 000	0
elkülönített állami pénzalaptól	10 632 385	10 632 385	0
helyi önkormányzatok és ktgv.szerveik	100 000	100 000	0
társulástól és ktgv.szerveitől	500 000	500 000	0
3. Közhatalmi bevételek	87 120 000	87 120 000	0
vagyoni típusú adók	9 000 000	9 000 000	0
értékesítési és forgalmi adók	77 000 000	77 000 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	1 120 000	1 120 000	0
4. Működési bevétel	32 166 335	28 766 335	3 400 000
készletértékesítés ellenértéke	500 000	300 000	200 000
szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	3 300 000	200 000
közvetített szolgáltatások	3 500 000	3 500 000	0
tulajdonosi bevételek	6 500 000	6 500 000	0
ellátási díjak	2 267 968	2 267 968	0
kamatbevétel	41 000	41 000	0
biztosító által fizetett kártérítés	247 117	247 117	0
egyéb működési bevétel	15 610 250	12 610 250	3 000 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	0	500 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	100 000	0	100 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	400 000	0	400 000

II. Felhalmozási	369 561 047	369 561 047	0
1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	286 578 422	286 578 422	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	286 578 422	286 578 422	0
2. Ingatlanok értékesítése	1 750 000	1 750 000	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	55 083 012	55 083 012	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	7 450 000	7 450 000	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47 633 012	47 633 012	0
4. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	26 149 613	26 149 613	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	673 752 170	669 852 170	3 900 000
III. Előző évi költségvetési maradvány	348 468 637	348 468 637	0
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	63 207 019	63 207 019	0
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	285 261 618	285 261 618	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
V. Államháztartáson belüli megelőlegezések	328 957	328 957	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 022 549 764	1 018 649 764	3 900 000

”

„5. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat összevont kiadásai

				Ft
		összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		360 854 046	358 554 046	2 300 000
	Személyi juttatások	122 357 227	122 357 227	0
	Munkaadót terhelő járulékok	15 272 764	15 272 764	0
	<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>13 912 790</i>	<i>13 912 790</i>	<i>0</i>
	<i>Táppénz hozzájárulás</i>	<i>381 278</i>	<i>381 278</i>	<i>0</i>
	<i>Személyi jövedelemadó</i>	<i>978 696</i>	<i>978 696</i>	<i>0</i>
	Dologi kiadások	203 913 451	203 913 451	0
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 125 532	9 125 532	0
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 291 568	1 291 568	0
	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetése	1 293 504	1 293 504	0
	Támogatásértékű működési kiadás	6 200 000	5 300 000	900 000
	<i>közponi költségvetési szervnek</i>	<i>900 000</i>	<i>0</i>	<i>900 000</i>
	<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>	<i>0</i>
	<i>társulások és költségvetési szerveik</i>	<i>4 000 000</i>	<i>4 000 000</i>	<i>0</i>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	100 000	0	100 000
	Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 300 000	0	1 300 000
	<i>egyéb civil szervezetek</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000 000</i>
	<i>háztartások</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>300 000</i>
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		654 822 665	654 822 665	0
	Intézményi beruházások	224 903 199	224 903 199	0
	Felújítások	260 454 866	260 454 866	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	169 464 600	169 464 600	0

TARTALÉKOK		1 000 000	1 000 000	0
	Céltartalék	1 000 000	1 000 000	0
	Működési célú	1 000 000	1 000 000	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		1 016 676 711	1 014 376 711	2 300 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		5 873 053	5 873 053	0
	Hitel törlesztése	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 873 053	5 873 053	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		1 022 549 764	1 020 249 764	2 300 000

”

„7. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

			Ft
felújítási cél megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Felújítás összesen
VP Út felújítása	163 805 419	44 227 463	208 032 882
Vis maior - Partfal helyreállítása	21 053 340	5 684 402	26 737 742
Vis maior - padka	2 047 244	552 756	2 600 000
Vis maior - 95/2 hrsz	4 327 639	1 136 603	5 464 242
Ravatalozó felújítása	7 874 016	2 125 984	10 000 000
Petörke-tó gátjának megerősítése	6 000 000	1 620 000	7 620 000
Összesen	205 107 658	55 347 208	260 454 866

22

„8. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

	Ft
Szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	323 000
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 546 860
Közttemetés	500 000
Települési támogatás	6 755 672
Összesen	9 125 532

”

„10. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat bevételei

			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	301 175 820	297 275 820	3 900 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	172 849 403	172 849 403	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	42 162 263	42 162 263	0
Települési önkormányzatok egyéves közvevesei feladatainak támogatás	64 786 638	64 786 638	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 843 850	42 843 850	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 148 986	15 148 986	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 262 784	3 262 784	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	4 644 882	4 644 882	0
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	11 555 385	11 555 385	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	323 000	323 000	0
elkülönített állami pénzalaptól	10 632 385	10 632 385	0
helyi önkormányzatok és ktgv.szerveik	100 000	100 000	0
társulástól és ktgv.szerveitől	500 000	500 000	0
3. Közhatalmi bevételek	87 120 000	87 120 000	0
vagyoni típusú adók	9 000 000	9 000 000	0
értékesítési és forgalmi adók	77 000 000	77 000 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	1 120 000	1 120 000	0
4. Működési bevétel	29 151 032	25 751 032	3 400 000
készletértékesítés ellenértéke	500 000	300 000	200 000
szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	3 300 000	200 000
közvetített szolgáltatások	3 500 000	3 500 000	0
tulajdonosi bevételek	6 500 000	6 500 000	0
ellátási díjak	963 665	963 665	0
kamatbevétel	30 000	30 000	0
biztosító által fizetett kártérítés	247 117	247 117	0
egyéb működési bevétel	13 910 250	10 910 250	3 000 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	0	500 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	100 000	0	100 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	400 000	0	400 000

II. Felhalmozási	369 561 047	369 561 047	0
1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	286 578 422	286 578 422	0
fejlesztési kezelései előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	286 578 422	286 578 422	0
2. Ingatlanok értékesítése	1 750 000	1 750 000	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	55 083 012	55 083 012	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	7 450 000	7 450 000	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47 633 012	47 633 012	0
4. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	26 149 613	26 149 613	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	670 736 867	666 836 867	3 900 000
III. Előző évi költségvetési maradvány	345 487 012	345 487 012	0
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	61 691 394	61 691 394	0
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	283 795 618	283 795 618	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
V. Államháztartáson belüli megelőlegezések	328 957	328 957	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 016 552 836	1 012 652 836	3 900 000

”

„11. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat kiadásai

				Ft
		összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		253 164 152	250 864 152	2 300 000
	Személyi juttatások	55 897 665	55 897 665	0
	Munkaadót terhelő járulékok	6 912 020	6 912 020	0
	<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>6 198 819</i>	<i>6 198 819</i>	<i>0</i>
	<i>Táppénz hozzájárulás</i>	<i>87 043</i>	<i>87 043</i>	<i>0</i>
	<i>Személyi jövedelemadó</i>	<i>626 158</i>	<i>626 158</i>	<i>0</i>
	Dologi kiadások	171 043 863	171 043 863	0
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 125 532	9 125 532	0
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 291 568	1 291 568	0
	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése	1 293 504	1 293 504	0
	Támogatásértékű működési kiadás	6 200 000	5 300 000	900 000
	<i>központi költségvetési szervnek</i>	<i>900 000</i>	<i>0</i>	<i>900 000</i>
	<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>	<i>0</i>
	<i>társulások és költségvetési szerveik</i>	<i>4 000 000</i>	<i>4 000 000</i>	<i>0</i>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	100 000	0	100 000
	Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 300 000	0	1 300 000
	<i>egyéb civil szervezetek</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000 000</i>
	<i>háztartások</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>300 000</i>
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		653 356 665	653 356 665	0
	Intézményi beruházások	223 437 199	223 437 199	0
	Felújítások	260 454 866	260 454 866	0

	Egyéb felhalmozási célú kiadások	169 464 600	169 464 600	0
TARTALÉKOK		1 000 000	1 000 000	0
	Céltartalék	1 000 000	1 000 000	0
	Működési célú	1 000 000	1 000 000	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	907 520 817	905 220 817	2 300 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		109 032 019	109 032 019	0
	Hitel törlesztése	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 873 053	5 873 053	0
	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	103 158 966	103 158 966	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 016 552 836	1 014 252 836	2 300 000

”

„12. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Bárdudvarnoki Mesepalota Óvoda és Mini Bölcsőde

			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	3 015 303	3 015 303	0
1. Működési bevétel	3 015 303	3 015 303	0
ellátási díjak	1 304 303	1 304 303	0
kamatbevétel	11 000	11 000	0
egyéb működési bevétel	1 700 000	1 700 000	0
II. Felhalmozási	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 015 303	3 015 303	0
III. Előző évi költségvetési maradvány	2 981 625	2 981 625	0
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	1 515 625	1 515 625	0
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	1 466 000	1 466 000	0
Finanszírozási műveletek	103 158 966	103 158 966	0
Központi, irányító szervi támogatás	103 158 966	103 158 966	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	109 155 894	109 155 894	0
			Ft
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	107 689 894	107 689 894	0
Személyi juttatások	66 459 562	66 459 562	0
Munkaadót terhelő járulékok	8 360 744	8 360 744	0
Szociális hozzájárulási adó	7 713 971	7 713 971	0
Táppénz hozzájárulás	294 235	294 235	0
Személyi jövedelemadó	352 538	352 538	0
Dologi kiadások	32 869 588	32 869 588	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 466 000	1 466 000	0
Intézményi beruházások	1 466 000	1 466 000	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	109 155 894	109 155 894	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	109 155 894	109 155 894	0

”

„16. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat költségvetési mérlege

				Ft
BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
Megnevezés		Megnevezés		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
Pénzforgalmi bevételek	673 752 170	Pénzforgalmi kiadások	1 015 676 711	
Működési célú	304 191 123	Működési célú	360 854 046	
Önkormányzatok működési támogatásai	172 849 403	Személyi jellegű kiadások	122 357 227	
Működési célú támogatásértékű bevétel	11 555 385	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 272 764	
Közhatalmi bevételek	87 120 000	Dologi kiadások	203 913 451	
Intézményi működési bevétel	32 166 335	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 125 532	
Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 291 568	
		A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése	1 293 504	
		Támogatásértékű működési kiadás	6 200 000	
		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	100 000	
		Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 300 000	
Felhalmozási célú	369 561 047	Felhalmozási célú	654 822 665	
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	286 578 422	Intézményi beruházások	224 903 199	
Ingatlanok értékesítése	1 750 000	Felújítások	260 454 866	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	55 083 012	Egyéb felhalmozási célú kiadások	169 464 600	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	26 149 613			
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	6 873 053	
		Működési célú céltartalék	1 000 000	
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 873 053	

		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	348 797 594
		Működési hiány	63 535 976
		Felhalmozási hiány	285 261 618
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	673 752 170	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 022 549 764
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			
Belső forrásból	348 468 637	Hitel törlesztése	0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	63 207 019	Működési célú hitel törlesztése	0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	285 261 618	Felhalmozási célú hitel törlesztése	0
Finanszírozási műveletek	0	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	0
Működési célú hitelfelvétel	0	Működési hiány	0
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	Felhalmozási hiány	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	328 957		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 022 549 764	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 022 549 764
Működési célú bevételek összesen	367 727 099	Működési célú kiadások összesen	367 727 099
Felhalmozási célú bevételek összesen	654 822 665	Felhalmozási célú kiadások összesen	654 822 665

”

„19. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

													Ft
	jan.	feb r.	má rc.	ápr.	máj .	jún.	júl. .	aug	szept.	okt.	nov.	dec.	összes en
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK	13 619	13 619	13 619	13 695	13 695	13 695	14 848	14 848	16 664	14 848	14 848	14 848	172 849
MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	735	735	735	068	068	068	160	160	190	160	160	164	403
AI													
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ BEVÉTEL	650 299	650 300	0	977 576	977 576	977 576	977 576	1 108 826	1 038 076	977 576	1 108 826	2 111 178	11 555 385
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	10 000	100 000	31 110 000	40 000	10 000	10 000	10 000	100 000	55 610 000	100 000	10 000	10 000	87 120 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2 536 605	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	2 536 606	4 263 670	32 166 335
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	133 333	33 333	33 333	33 337	500 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	169 464 600	117 113 822	0	0	286 578 422
INGATLAN ÉRTÉKESÍTÉS E	0	0	0	0	0	0	1 750 000	0	0	0	0	0	1 750 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	5 620 000	49 463 012	0	0	55 083 012
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS OK	0	0	0	0	0	0	26 149 613	0	0	0	0	0	26 149 613

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	348 468 637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	348 468 637
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK	0	0	328 957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328 957
Összesen:	365 318 609	16 939 974	47 628 631	17 282 583	17 252 583	17 252 583	46 305 288	18 626 925	251 066 805	185 072 509	18 536 925	21 266 349	1 022 549 764
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	27 398 635	27 398 635	27 398 635	28 442 038	28 442 038	28 442 038	31 892 583	31 892 583	33 869 113	31 892 583	31 892 583	32 892 582	361 854 046
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	175 084 600	479 738 065	0	0	654 822 665
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK VISSZAFIZETÉSE	5 544 096	0	328 957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 873 053
Összesen:	32 942 731	27 398 635	27 727 592	28 442 038	28 442 038	28 442 038	31 892 583	31 892 583	208 953 713	511 630 648	31 892 583	32 892 582	1 022 549 764

”

Végső előterjesztői indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Az önkormányzat a költségvetéséből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A feladatok ellátásának forrásai és kiadásai a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A költségvetési rendelet szerint van átcsoportosítási jogköre a polgármesternek, de ezeket a változásokat a rendelet módosításakor át kell vezetni.

