

**Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024.(...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Vaszar 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. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 533.506 e Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 533.506 e Ft-ban határozza meg.”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A felhalmozási célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg.)

„a) felhalmozási célú bevétel 192.222 e Ft

b) felhalmozási célú kiadás 192.222 e Ft

ba) beruházások összege 6.895 e Ft

bb) felújítások összege 121.405 e Ft

bc) egyéb felhalmozási célú támogatások összege: 922 e Ft.”

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A működési célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg:)

„a) működési célú bevétel 404.284 e Ft

b) működési célú kiadás 404.284 e Ft.”

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A költségvetési egyenleg – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 116.730 e Ft forint hiány, a finanszírozási egyenleg 114.836 e Ft többlet. Így a költségvetés egyenlege: 0.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. § i) és j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg.)

- „i) A Képviselő-testület **a működési célú pénzeszközátadás összegét** 175.616 e Ft-ban állapítja meg a 8. melléklet részletezése szerint.
- j) A képviselő-testület a **fejlesztési kiadásokat** 129.202 e Ft-ban hagyja jóvá a 9. melléklet részletezése szerint.”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. § n) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg.)

- „n) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézménye **működési és fejlesztési tartalékát** 32.667 e Ft-ban állapítja meg a 13. melléklet szerint.
- na) A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület a teljes keret erejéig a polgármesterre ruházza át.
- nb) A tartalék előirányzatának átruházott hatáskörben történő felhasználásáról a polgármester július 31-ig illetve december 31-ig köteles beszámolni, a költségvetés módosítására javaslatot tenni a képviselő-testületnek.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Bevételek alakulása e Ft				
(A)	Bevételek (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított Előirányzat (D)	Ebből fejlesztési (E)
I.	Közhatalmi bevételek	36 200	29 200	0
I/1.	Vagyoni típusú adók	6 000	6 400	0
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	6 000	6 400	0
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2./1.)	30 000	22 000	0
I/2./1.	Iparüzési adó	30 000	22 000	0
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3./1.+....+I/3./5.)	200	800	0
I/3./1.	Eljárási illeték	0	0	0
I/3./2.	Bírság	0	0	0
I/3./3.	Késedelmi pótlék	0	0	0
I/3./4.	Egyéb adóbevételek	200	800	0
I/3./5.	Igazgatási szolgáltatási díj (kifüggesztés)	0	0	0
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/7.)	8 057	7 842	0
II/1.	Közvetített szolgáltatások	603	603	0
II/2.	Készletértékesítés bevétele	0	0	0
II/3.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség	1	1	0
II/4.	Szolgáltatások ellenértéke (hirdetési díj, házasságkötés díja)	65	100	0
II/5.	Szolgáltatások ellenértéke - bérleti díjak	6 488	6 488	0
II/6.	Közterület használat	420	420	0
II/7.	Egyéb működési bevételek	480	230	0
III.	Működési célú támogatások államháztartásról belülről	314 721	315 410	0
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	284 045	288 084	0
III/1./1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	104 181	104 181	0
III/1./2.	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 075	73 574	0
III/1./3.	Települési önkormányzat egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	43 086	43 071	0
III/1./4.	Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 598	61 900	0
III/1./5.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	3 561	4 105	0
III/1./6.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	544	1 253	0
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 676	23 119	0

III/3.	<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Közös Hivatal)</i>	0	4 207	0
III/4.	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	0	0	0
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	358 978	352 452	0
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 901	54 192	54 192
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Telek értékesítés bevétele)	0	0	0
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	50 901	54 192	54 192
VIII.	Költségvetési bevételek: (IV.+VII.)	409 879	406 644	54 192
VIII.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
IX.	ÁH-n belőli megjelölés bevétele	0	20	0
X.	Előző évi maradvány igénybevétele	124 948	126 842	75 030
XI.	Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X.)	124 948	126 862	75 030
XII.	Összes bevétel: (VIII.+XI.)	534 827	533 506	129 222

”

„2. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK			
			adat/ezer Ft
Sorszám (A)	Kiadási jogcímek (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	401 319	394 152
1.1.	Személyi juttatások	116 012	112 928
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 778	14 503
1.3.	Dologi kiadások	54 257	53 335
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 796	4 596
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...1.5.12.)	211 476	208 790
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek	0	0
1.5.2.	Előző évi elszámolásból származó kiadások	0	488
1.5.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0
1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	168 661	171 953
1.5.7.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (Közös Hivatal)	0	0
1.5.8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.5.10.	Államháztartáson belüli kamat kiadások	0	19
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 663	3 663
1.5.12.	Tartalékok	39 152	32 667
II.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	123 396	129 222
2.1.	Beruházások	1 100	6 004
2.1.1.	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházások kiadásai	0	0
2.2.	Felújítások	121 405	121 405
2.2.2.	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások kiadásai	0	0
2.3.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	891	891
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	922

2.4.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0
2.4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0
2.4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0
2.4.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	422
2.4.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0
2.4.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
2.4.7.	Lakástámogatás	0	0
2.4.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	500
2.4.9.	Felhalmozási céltartalék	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	524 715	523 374
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.+...+7.)	10 112	10 132
I.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (1.1.+...+1.3.)	0	0
1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
1.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
1.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (2.1.+...2.4.)	0	0
2.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
2.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
2.3.	Befektetési célú értékpapírok vásárlása	0	0
2.4.	Befektetési célú értékpapírok beváltása	0	0
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 112	10 132
4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0
5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
6.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0
7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0
V.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (III.+IV.)	534 827	533 506

”

„3. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE e Ft			
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII. sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-)	-114 836	-116 730
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (A)	114 836	116 730
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	124 948	126 862
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	52 453	51 812
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	72 495	75 030
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	10 112	10 132
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	10 112	10 132
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0

”

„4. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
						<i>adat/ezer Ft</i>
Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Eredeti Ei.	Módosított EI.	Megnevezés	Eredeti EI.	Módosított EI.
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1.	Közhatalmi bevételek	36 200	29 200	Személyi juttatások	116 012	112 928
2.	Működési bevételek	8 057	7 842	Munkaadókat terhelő járulék	14 778	14 503
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	284 045	288 084	Dologi kiadások	54 257	53 335
4.	Működési célú támogatások	0	0	Ellátottak pénzbeni juttatása	4 796	4 596
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	30 676	23 119	Tartalékok	39 152	32 667
6.	Működési célú pénzeszköz átvétel (Közös Hivatal)	0	4 207	Működési célú pénzeszköz átadás	172 324	175 616
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	0	0	Előző évi elszámolásból származó kiadások, kamatkiadások	0	507
I.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+...+7.)	358 978	352 452	Költségvetési kiadások összesen:(1.+...+7.)	401 319	394 152
8.	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	52 453	51 812	Előző évi működési célú maradvány átadás	0	0
9.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	Likviditási hitelek törlesztése	0	0
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	0	Rövid lejáratú hitelek töllesztése	0	0

11.	Hitelek felvétele	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
12.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	0	0	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	0	0
13.	Forgatási célú, belföldi, külföldi értékpapírok beváltása	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
14.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
15.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel	0	20	Egyéb működési finanszírozási célú kiadások	10 112	10 132
II.	Finanszírozási célú bevételek (8.+...+15.)	52 453	51 832	Finanszírozási célú kiadások (8.+...+15.)	10 112	10 132
III.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	411 431	404 284	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	411 431	404 284
IV.	Költségvetési hiány:	----		Költségvetési többlet:	----	

„5. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
						<i>adat/ezer Ft</i>
Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1.	Felhalmozási célú közhatalmi bevétel	0	0	Beruházási kiadások	1 100	6 004
2.	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása	0	0	Felújítások	121 405	121 405
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	0	0	Kis értékű tárgyi eszköz	891	891
4.	Címzett és céltámogatások	0	0	Lakásépítés	0	0
5.	Egyéb központi támogatás	0	0	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósított programok, projektek kiadásai	0	0
6.	Központosított előirányzatokból támogatás	0	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	500
7.	Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	54 192	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	422
8.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	Tartalék, Céltartalék	0	0

9.	EU-s támogatásból származó forrás	0	0			0
I.	Költségvetési bevételek összesen:(1.+...+9.)	0	54 192	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+9.):	123 396	129 222
10	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	123 396	75 030	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0
11	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	0	Hitelek törlesztése	0	0
12	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0
13	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
14	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	0	0	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	0	0
15	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
16	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	Betét elhelyezése	0	0
17	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	0	0	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	0	0
II.	Finanszírozási célú bevételek (10.+...+17.)	123 396	75 030	Finanszírozási célú kiadások (10.+...+17.)	0	0
III.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	123 396	129 222	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	123 396	129 222
IV.	Költségvetési hiány:	----		Költségvetési többlet:	----	

„6. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2024. évben							
							adat/ezer Ft
	<i>Megnevezés (A)</i>	<i>Kiadás összesen (B)</i>	<i>Személyi kiadás (C)</i>	<i>Munkaadót terhelő járulékok (D)</i>	<i>Dologi és folyó kiadások (E)</i>	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai (F)</i>	<i>Létszámkeret fő (G)</i>
I.	Igazgatási kiadások	19 136	11 987	1 617	5 532	0	1
II.	Működési funkciók szerint	69 719	21 926	2 240	42 610	4 596	7
	Ebből:						
1.	Város- és községgazdálkodás	8 590			8 590		
2.	Közfoglalkoztatás	5 719	5 203	364	152		3*
3.	Közvilágítás	8 576			8 576		
4.	Köztemető fenntartás kiadásai	7 633	5 740	677	1 216		1
5.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 972			2 972		
6.	Településfejlesztési projektek támogatása	10			10		
7.	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	1 956	1 956				1**
8.	Könyvtári feladatok ellátása	1 327	1 188	139			
9.	Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatások kiadásai (védőnői szolgálat költségeinek továbbszámlázása)	388			388		
10.	Zöldterület kezelés	12 900	7 839	1 060	4 001		2***
11.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	3 302			3 302		
12.	Egyéb szociális természetbeni, pénzbeli ellátás (gyermekétkeztetés átszámlázása)	11 750			11 750		

Vaszar Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2024. évben							
13.	Újszülött megajándékozás	500				500	
14.	Beiskolázási támogatás	1 900				1 900	
15.	Rendkívüli települési támogatás	400				400	
16.	Lakhatási támogatás	96				96	
17.	Temetési támogatás	100				100	
18.	Idősek karácsonyi támogatása	1 600				1 600	
19.	Szociális célú tűzifa vásárlás				1 653		
III.	Összesen I.-II.	88 855	33 913	3 857	48 142	4 596	8
*közfoglalkoztatotti átlaglétszám							
**rész munkaidős foglalkoztatás							
***1 fő teljes, 1 fő rész munkaidős foglalkoztatás							

„7. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal		adat/e Ft
Feladat megnevezése			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
(A)	(B)	(C)	(D)
	Bevételek		
1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0
1.2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0
1.3.	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0
1.4.	Működési bevételek (B4)	0	0
1.4.1.	-kamat bevételek (B408)	0	0
1.5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	4 207
1.	Működési bevételek (1.1.+..+1.5.)	0	4 207
2.1.	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0
2.2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
2.	Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)	0	0
3.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 384	2 384
3.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0
3.3.	Irányító szervi támogatás	96 034	88 263
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.+3.3.)	98 418	90 647
4.	Mindösszesen	98 418	94 854
	Kiadások	adat/e Ft	adat/e Ft
(A)	(B)	(C)	(C)
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 418	94 854
1.1.	Személyi juttatások	82 819	79 015
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 094	10 646
1.3.	Dologi kiadások	4 505	5 193
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal		adat/e Ft
Feladat megnevezése			
1. 5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	0	0
2. 1.	Beruházások	0	0
2. 2.	Felújítások	0	0
2. 3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
2. 4.	Finanszírozási kiadások	0	0
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	98 418	94 854
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		12	11
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0

”

8. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

			adat/ezer Ft		
<i>Sor- szám (A)</i>	<i>Működésre átadott pénzeszközök (B)</i>	<i>Eredeti előirányzat (C)</i>	<i>Módosított előirányzat (D)</i>		
1.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása részére működési hozzájárulás	600	600		
2.	Háziorvos iskolaegészségügy támogatásának átadása	163	163		
3.	Nagytértsegi Hulladékgyűjtési Társulás működési hozzájárulás	482	482		
4.	Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás részére működési támogatás (bankköltség hj.)	180	270		
5.	Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás részére állami támogatás átadás	167 399	170 601		
6.	Vaszari Polgárőr Egyesület működésének támogatása	800	800		
7.	Tegyünk Vaszarért Egyesület támogatása	700	700		
8.	Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1 000	1 000		
9.	Római Katolikus Egyházközség támogatása	700	700		
10.	Vaszari Dalkör Egyesület támogatása	300	300		
I.	<i>Mindösszesen:(1.+...+10.)</i>	172 324	175 616		

”

„9. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat 2024. évi fejlesztési kiadásai					
Sorszám (A)	Feladat megnevezése (B)	Összes kiadás (C)	Előző év végéig (D)	Módosított Terv évi előirányzat (E)	További évi előirányzat (F)
					adat/ e Ft áfával növelt értéken
I.	Szoftver beszerzés	1 000	0	1 000	0
2.	Közművelődési infrastruktúrális fejlesztés	891	0	891	0
3.	Kommunális eszköz beszerzés	3 291	0	3 291	0
4.	Földterület vásárlás	100	0	100	0
5.	Kegyeleti hűtő vásárlás	1 613	0	1 613	0
I.	Beruházások (1.+...+5.)	6 895	0	6 895	0
I.	VP pályázat - Külterületi útfelújítás	121 405	0	121 405	0
II.	Felújítások (1.)	121 405	0	121 405	0
III.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500	0	500	
IV.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	422	0	422	0
V.	Mindösszesen (I.+II.+III.+IV.)	129 222	0	129 222	0

”

„11. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre														
Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen: adat/ezer Ft
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	1 200	1 200	11 000	1 200	1 700	5 400	1 200	1 000	1 200	2 000	1 100	1 000	29 200
3.	Működési bevételek	700	700	720	720	600	810	540	740	570	735	607	400	7 842
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 500	25 700	27 700	23 200	23 200	25 500	28 800	28 989	28 400	26 700	26 821	25 900	315 410
5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	54 192	0	0	0	0	0	0	0	0	54 192
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	20
9.	Előző évi maradvány igénybevétele	24 000	42 000	60 842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126 842
10.	Bevételek összesen: (1+...9)	50 400	69 600	100 262	79 312	25 500	31 730	30 540	30 729	30 170	29 435	28 528	27 300	533 506
11.	Előző havi pénzkészlet	0	15978	46488	53865	102509	97459	96319	91101	85849	58807	51832	27582	0
12.	Személyi juttatások	9 200	9 200	9 200	9 100	9 100	9 100	9 308	9 500	10 100	9 500	9 500	10 120	112 928

**Előirányzat-felhasználási terv
2024. évre**

13.	Munkaadó terhelő járulékok	1 400	1 300	1 200	1 100	1 300	1 300	1 400	1 041	1 300	940	1 049	1 173	14 503
14.	Dologi kiadások	1 600	3 950	4 235	4 218	3 900	6 200	4 800	6 200	4 512	4 720	4 800	4 200	53 335
15.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	110	140	250	250	250	250	250	240	300	250	250	2 056	4 596
16.	Egyéb működési célú kiadások	12 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	20 000	19 000	19 000	21 000	18 457	19 333	208 790
17.	Felhalmozási kiadások	0	8 500	62 000	0	0	0	0	0	22 000	0	18 722	18 000	129 222
18.	Finanszírozási kiadások	10 112	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	10 132
19.	Kiadások összesen: (11+...19)	34 422	39 090	92 885	30 668	30 550	32 870	35 758	35 981	57 212	36 410	52 778	54 882	533 506
20.	Egyenleg	15 978	46 488	53 865	102 509	97 459	96 319	91 101	85 849	58 807	51 832	27 582	0	0

”

11. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 2/2024. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Tartalék

Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	adat /ezer Ft
<i>1.</i>	<i>Fejlesztési céltartalék</i>	0	0	
<i>2.</i>	<i>Működési céltartalék</i>	0	0	
I.	Összes céltartalék (1+2)	0	0	
<i>1</i>	Működési tartalék	39 152	32 667	
<i>1.1</i>	- önkormányzati tartalék	39 152	32 667	
II.	Összes saját tartalék (1+2)	39 152	32 667	
III.	Tartalék, céltartalék összesen (I.+II.)	39 152	32 667	

”

Végső előterjesztői indokolás

Általános Indokolás

A 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése 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 helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

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-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

1. § A megváltozott költségvetési főösszeget tartalmazza, csökkent a költségvetési főösszeg 533.506 e Ft-ra 535.876 e Ft-ról (-2.370 e Ft).

Bevételi oldalon:

A **közhatalmi bevételek** vonatkozásában az eddig befolyt, valamint várható bevételek alapján kerültek az előirányzatok módosításra. A **kommunális adó** bevétel megemelésre került 400 e Ft-tal, az **egyéb adó** bevétel 600 e Ft-tal.

Az **iparűzési adó** tekintetében viszont az eddigi 30.000 e Ft-os előirányzat lecsökkentésre került 22.000 e Ft-ra. A 8.000 e Ft-os csökkentést azt indokolja, hogy az előző évhez képest jóval alacsonyabb adóbevétellel számolhatunk az adó jogszabályi változások következtében. A csökkentést az is indokolja, hogy a tárgyévben több adóalany is helyesbítette iparűzési adóalapját a ténylegesen befolyt árbevétele alapján.

A **működési bevételeknél** a szolgáltatások ellenértéke rovat előirányzata megemelésre került 35 e Ft-tal, mely a nyári gyermekfelügyeletet igénylők szolgáltatási díjának összege. Az **egyéb működési bevételek** között betervezett iskolabuszos szállítás költségeinek tervezett bevétele kivezetésre került (-250 e Ft), mivel a gyermekek iskolába szállítása már nem az önkormányzat tulajdonában lévő busszal történik, hanem a Volán oldja meg.

Az **állami támogatások** vonatkozásában ez előirányzat módosításra került a májusi-, valamint az októberi felmérés mutatószámaihoz. A **köznevelési feladatok támogatására** kapott összeg megemelésre került 2.850 e Ft-tal, mivel az októberi statisztikában lejelentett gyermeklétszám magasabb volt, mint az eredeti költségvetésnél prognosztizált létszám. **Az egyes szociális feladatok támogatása** rovaton lecsökkentésre került az előirányzat 15 e Ft-tal. Itt a májusi felmérésben szereplő miniszteri döntés csökkentette a bölcsőde üzemeltetési támogatását 15 e Ft-tal. **A gyermekétkeztetési feladatokra kapott támogatási összeg** megemelésre került 366 e Ft-tal, a megemelkedett októberi

statisztika szerinti létszámadatok alapján. (Mind az iskolai, mind az óvodai étkezők száma jelentősen megemelkedett.)

A helyi önkormányzat kiegészítő támogatása rovaton betervezésre került a szociális célú tűzifa vásárlásra lehívott támogatás összege (+1253 e Ft).

A működési célú pénzeszköz átvétel során beterveztük a közös hivatal költségvetésébe a választásra kapott pótlólagos támogatási összeget, mely 157 e Ft. Itt megemelkedett az előirányzat a nyári diákmunkára kapott központi támogatás összegével is, mely 214 e Ft.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés bevétele szintén emelkedett 20 e Ft-tal a tényleges teljesítés alapján.

Kiadási oldalon a működési kiadások tekintetében az egyes kormányzati funkciókon a tényleges és várható teljesítés alapján módosítottuk az előirányzatokat.

A közfoglalkoztatás funkción betervezésre került a nyári diákok foglalkoztatásának bér- és járulékköltsége, mely 452 e Ft-tal emelte az előirányzatot.

A köztemető fenntartás funkción csökkentésre került az alkalmi foglalkoztatásra betervezett előirányzat, mivel a tervezettnél alacsonyabb volt az éves tényleges bérköltség.

A város, községgazdálkodás funkción csökkent a dologi kiadások előirányzata 3.683 e Ft-tal, mivel a szolgáltatási kiadások és az üzemeltetési kiadások is kisebb mértékben realizálódtak. (Itt az iskolabusz üzemeltetési kiadásai kevesebbek voltak, valamint a falunapra betervezett teljes költség sem került elköltésre.)

Az igazgatási funkción a dologi kiadások áfa vonzatának előirányzata lecsökkentésre került 500 e Ft-tal a tényleges teljesítések alapján.

A közutak, hidak üzemeltetése funkción csökkent az előirányzat 2.540 e Ft-tal, mert itt az árokrendezési feladatokra betervezett kiadási előirányzat a tárgyévben már nem kerül elköltésre.

A közös hivatal intézmény tekintetében a személyi-, valamint a járulékkiadások megemelésre kerültek 157 e Ft-tal, mely a választáshoz kapcsolódó személyi kiadások pótlólagos összege.

A szociális kiadások tekintetében beterveztük a szociális célú tűzifa vásárlást és az ehhez kapcsolódó szállítási költség együttes összegét, mely 1.653 e Ft. Az étkeztetési feladatokra átszámlázott támogatási összeg 3.250 e Ft-tal emelte az előirányzatot az éves teljesítés alapján. A karácsonyi támogatás összege 200 e Ft-tal kevesebb lett, mivel a tervezetben lévő 1.800 e Ft helyett, csak 1.600 e Ft összegű igény érkezett.

2.§ **A működési célú pénzeszköz átadások** vonatkozásában csak a Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulásnak átadandó finanszírozás összegében történt változás. Megemeltük a társulás bankköltségének finanszírozását 90 e Ft-tal, a működési támogatás összegét 3.617 e Ft-tal emeltük, mely a pótigényként lehívott állami támogatás összegével azonos.

3. § A 9. melléklet tartalmazza a **felhalmozási kiadásainkat** beruházásonkénti, valamint felújításonkénti bontásban. Itt került betervezésre a belterületi földvásárlás (1214 HRSZ) költsége, mely 100 e Ft, a kegyeleti hűtő beszerzés költsége, mely 1.613 e Ft. A temető nyilvántartó szoftver előirányzatát lecsökkentettük 100 e Ft-tal a ténylegesen kifizetett vételár alapján.

4. § **A tartalék** összegének alakulását mutatja a 13. melléklet. A fenti változások hatására a szabad, működési tartalék összege csökkent 7.250 e Ft-tal, így a szabad tartalék 32.667 e Ft-ra módosult.

5. § A módosuló mellékleteket tartalmazza.

6. § Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

Társadalmi hatás: Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításában a tervezet rögzíti az önkormányzat ez évi elképzeléseiben bekövetkezett változásokat (e változásokat támogatások és új finanszírozás életbelépése okozta). Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.

Gazdasági hatása: a költségvetés meghatározása az önkormányzat gazdálkodását szabályozza, meghatározza a kereteit, pozitív.

Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat költségvetését, ezért is szükséges pontos meghatározása.

A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.

A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.

A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé, mely maga után vonja a módosítási kötelezettséget is.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, gazdálkodását nem tudja folytatni, a törvényességi felügyeletet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

A rendeletalkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

Vaszar, 2024. november 14.