

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

[1] Az önkormányzat 2025. évi tényleges gazdálkodásához, a bevételeinek, s az ahhoz kapcsolódó kiadásainak megfelelően módosítja költségvetési rendeletét.

[2] Gecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 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 541.675 e Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 541.675 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 125.433 e Ft

b) felhalmozási célú kiadás 125433 e Ft

ba) beruházások összege 6.924 e Ft

bb) felújítások összege 117.587 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 416.242 e Ft

b) működési célú kiadás 416.242e 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: 126.231 e Ft forint hiány, a finanszírozási egyenleg 126.231 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 pénzeszköztadás összegét** 176.242 e Ft-ban állapítja meg a 8. melléklet részletezése szerint.*
- j) A képviselő-testület a **fejlesztési kiadásokat** 125.433 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** 47.151 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 10. melléklete a 10. melléklet szerint módosul.

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

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mezei Zsolt
polgármester

Pfílné Bagics Judit
jegyző

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

„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	29 344	0
I/1.	Vagyoni típusú adók	6 000	6 645	0
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	6 000	6 645	0
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2./1.)	30 000	21 811	0
I/2./1.	Iparüzési adó	30 000	21 811	0
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3./1.+....+I/3./5.)	200	888	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	888	0
I/3./5.	Igazgatási szolgáltatási díj (kifüggesztés)	0	0	0
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/7.)	8 057	8 232	0
II/1.	Közvetített szolgáltatások	603	449	0
II/2.	Készletértékesítés bevétele	0	250	0
II/3.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség(Önkormányzat+hivatal)	1	2	0
II/4.	Szolgáltatások ellenértéke (hirdetési díj, házasságkötés díja)	65	110	0
II/5.	Szolgáltatások ellenértéke - bérleti díjak	6 488	6 783	0
II/6.	Közterület használat	420	548	0
II/7.	Egyéb működési bevételek	480	90	0
III.	Működési célú támogatások államháztartásról belülről	314 721	315 409	0
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	284 045	289 133	0
III/1./1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	104 181	104 022	0
III/1./2.	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 075	73 926	0
III/1./3.	Települési önkormányzat egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	43 086	43 729	0
III/1./4.	Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 598	61 881	0
III/1./5.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	3 561	4 322	0

III/1./6.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	544	1 253	0
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 676	22 070	0
III/3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Közös Hivatal)	0	4 206	0
III/4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	358 978	352 985	0
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 901	52 328	52 328
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Telek értékesítés bevétele)	0	0	0
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	50 901	52 328	52 328
VIII.	Költségvetési bevételek: (IV.+VII.)	409 879	405 313	52 328
VIII.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
IX.	ÁH-n belüli megelőlegezés bevétele	0	9 519	0
X.	Előző évi maradvány igénybevétele	124 948	126 843	73 105
XI.	Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X.)	124 948	136 362	73 105
XII.	Összes bevétel: (VIII.+XI.)	534 827	541 675	125 433

”

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

K I A D Á S O K			
		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	406 111
1.1.	Személyi juttatások	116 012	110 743
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 778	14 424
1.3.	Dologi kiadások	54 257	52 926
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 796	4 116
1.5	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...1.5.12.)	211 476	223 902
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 belülre	0	0
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0
1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	168 661	172 578
1.5.7.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (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	21
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 663	3 664
1.5.12.	Tartalékok	39 152	47 151
II.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	123 396	125 433
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	117 587
2.2.2.	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások kiadásai	0	0
2.3	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	891	920
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	531 544
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.+...+7.)	10 112	10 131
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	10 131
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	541 675

”

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

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (e Ft)			
A	B	C	D
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII. sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-)	-114 836	-126 231
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	114 836	126 231
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	124 948	136 362
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	52 453	53 738
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	72 495	73 105
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	10 112	10 131
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	10 112	10 131
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)						
				adat/ezer Ft		
So r- szá m	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Eredeti EI.	Módosított EI.	Megnevezés	Eredeti EI.	Módosított EI.
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1.	Közhatalmi bevételek	36 200	29 344	Személyi juttatások	116 012	110 743
2.	Működési bevételek	8 057	8 232	Munkaadókat terhelő járulék	14 778	14 424
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	284 045	289 133	Dologi kiadások	54 257	52 926
4.	Működési célú támogatások	0	0	Ellátottak pénzbeni juttatása	4 796	4 116
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	30 676	22 070	Tartalékok	39 152	47 151
6.	Működési célú pénzeszköz átvétel (Közös Hivatal)	0	4 206	Működési célú pénzeszköz átadás	172 324	176 242
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	0	0	Előző évi elszámolásból származó kiadások, kamatkiadások	0	509
I.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+...+7.)	358 978	352 985	Költségvetési kiadások összesen:(1.+...+7.)	401 319	406 111
8.	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	52 453	53 738	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 törlesztése	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	9 519	Egyéb működési finanszírozási célú kiadások	10 112	10 131
II.	Finanszírozási célú bevételek (8.+...+15.)	52 453	63 257	Finanszírozási célú kiadások (8.+...+15.)	10 112	10 131
III.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	411 431	416 242	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	411 431	416 242
IV.	Költségvetési hiány:	----		Költségvetési többlet:	----	

»

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

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
				adat/ezer Ft		
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	117 587
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	0	0	Kis értékű tárgyi eszköz	891	920
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	52 328	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	52 328	Költségvetési kiadások összesen (1.+....+9.):	123 396	125 433

10	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	123 396	73 105	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	73 105	Finanszírozási célú kiadások (10.+...+17.)	0	0
III.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	123 396	125 433	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	123 396	125 433
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/ez er Ft
	<i>Megnevezés (A)</i>	<i>Kiadás összesen (B)</i>	<i>Személyi kiadás (C)</i>	<i>Munka adót terhelő járulékok (D)</i>	<i>Dologi és folyó kiadások (E)</i>	<i>Ellátottak pénzbeni juttatásai (F)</i>	<i>Létszám- keret fő (G)</i>
I.	Igazgatási kiadások	18 524	11 868	1 570	5 086	0	1
II.	Működési funkciók szerint	68 830	21 536	2 255	40 923	4 116	7
	Ebből:						
1.	Város- és községgazdálkodás	9 071	303		8 768		
2.	Közfoglalkoztatás	5 227	4 727	372	128		3*
3.	Közüvilágítás	8 693			8 693		
4.	Köztetető fenntartás kiadásai	7 759	5 680	677	1 402		1
5.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 332			2 332		
6.	Településfejlesztési projektek támogatása	9			9		
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)	207			207		
10.	Zöldterület kezelés	12 195	7 682	1 067	3 446		2***
11.	Közüutak, hidak, alagutak üzemeltetése	2 560			2 560		
12.	Egyéb szociális természetbeni, pénzbeni ellátás (gyermekétkeztetés átszámlázása)	11 751			11 751		
13.	Újszülött megajándékozás	375				375	
14.	Beiskolázási támogatás	1 810				1 810	
15.	Rendkívüli települési támogatás	164				164	
16.	Lakhatási támogatás	99				99	

Vaszar Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2024. évben							
17.	Temetési támogatás	60				60	
18.	Idősek karácsonyi támogatása	1 608				1 608	
19.	Szociális célú tűzifa vásárlás	1 627			1 627		
III.	Összesen I.-II.	87 354	33 404	3 825	46 009	4 116	8
*közfo glalkoz tatotti átlaglét szám							
**rész munka idős foglalk oztatás							
***1 fő teljes, 1 fő részmu nkaidő s foglalk oztatás							

”

„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	1
1. 5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	4 206
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	88 264
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.+3.3.)	98 418	90 648
4.	Mindösszesen	98 418	94 855
	Kiadások	adat/e Ft	adat/e Ft
(A)	(B)	(C)	(C)
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 418	94 855
1. 1.	Személyi juttatások	82 819	77 339
1. 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 094	10 599
1. 3.	Dologi kiadások	4 505	6 917
1. 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
1. 5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal		adat/e Ft
Feladat megnevezése			
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	94 855
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		12	11
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0

”

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

		adat/ezer Ft	
Sor-szám (A)	Működésre átadott pénzeszközök (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)
1.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása részére működési hozzájárulás	600	600
2.	Háziorvos iskolaegészségügy támogatásának átadása	163	164
3.	Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Társulás működési hozzájárulás	482	482
4.	Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás részére működési támogatás (bankköltség hj.)	180	320
5.	Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás részére állami támogatás átadás	167 399	171 176
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.	Mindösszesen:(1.+...+10.)	172 324	176 242

”

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

Vaszar Község Önkormányzat 2024. évi fejlesztési kiadásai					adat/ e Ft árával növelt értéken
Sorszám (A)	Feladat megnevezése (B)	Összes kiadás (C)	Előző év végéig (D)	Módosított Terv évi előirányzat (E)	További évi előirányzat (F)
1.	Szoftver beszerzés	1 000	0	1 000	0
2.	Közművelődési infrastruktúrális fejlesztés, egyéb tárgyi eszköz beszerzés	920	0	920	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.)	6 924	0	6 924	0
I.	VP pályázat - Külterületi útfelújítás	117 587	0	117 587	0
II.	Felújítások (1.)	117 587	0	117 587	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.)	125 433	0	125 433	0

”

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

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásairól							
Sorszám (A)	Projekt megnevezése (B)	Pályázat neve (C)	Támogatás megnevezése (D)	Bevétel (E)		Kiadás (F)	
				jogcíme (E/1)	összege (e Ft) (E/2)	jogcíme (F/1)	összege (e Ft) (F/2)
1.	VP6-7.2.1.1-21	Külterületi helyi közutak fejlesztése	Külterületi helyi közutak fejlesztése	támogatás	49 036	összköltség	117 587
				önerő	5 879		
I.	Mindösszesen : (1)				54 915		117 587

”

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

Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre (E Ft)														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
So r- szá m	Megnevezés	Janu ár	Febr uár	Már cius	Ápri lis	Máj us	Júni us	Júliu s	Aug uszt.	Szep t.	Okt.	Nov.	Dec.	Össz esen:
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	1 200	1 200	11 000	1 200	1 700	5 400	1 200	1 144	1 200	2 000	1 100	1 000	29 344
3.	Működési bevételek	700	700	720	720	600	810	540	840	670	835	707	390	8 232
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	25 899	315 409
5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	52 328	0	0	0	0	0	0	0	0	52 328
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	99 499	99 519
9.	Előző évi maradvány igénybevétele	24 000	42 000	60 843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126 843
10.	Bevételek összesen: (1+...9)	50 400	69 600	100 263	77 448	25 500	31 730	30 540	30 973	30 270	29 535	28 628	36 788	541 675
11.	Előző havi pénzkészlet	0	9979	3848 9	4386 7	8864 7	8159 7	7845 7	7323 9	6853 1	4666 9	4120 2	1706 2	0
12.	Személyi juttatások	9 200	9 200	9 200	9 100	9 100	9 100	9 308	9 200	9 100	9 200	9 500	9 535	110 743
13.	Munkaadó terhelő járulékok	1 400	1 300	1 200	1 100	1 300	1 300	1 400	1 041	1 220	940	1 050	1 173	14 424
14.	Dologi kiadások	1 600	3 950	4 235	4 218	3 900	6 200	4 800	6 200	4 512	4 500	4 600	4 211	52 926

Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre (E Ft)														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sor- szám	Megnevezés	Janu- ár	Febr- uár	Már- cius	Ápri- lis	Máj- us	Júni- us	Júliu- s	Aug- uszt.	Szep- t.	Okt.	Nov.	Dec.	Össz- esen:
15.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	110	140	250	250	250	250	250	240	300	250	250	14576	14116
16.	Egyéb működési célú kiadások	18000	18000	18000	18000	18000	18000	20000	19000	19000	20112	18457	19333	223902
17.	Felhalmozási kiadások	0	8500	62000	0	0	0	0	0	18000	0	18911	18022	125433
18.	Finanszírozási kiadások	10111	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	10131
19.	Kiadások összesen: (11+...19)	40421	41090	94885	32668	32550	34870	35758	35681	52132	35002	52768	53850	541675
20.	Egyenleg	9979	38489	43867	88647	81597	78457	73239	68531	46669	41202	17062	0	0

”

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, nőtt a költségvetési főösszeg 533.506 e Ft-ról 541.675 e Ft-ra. (+8.169 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 245 e Ft-tal, az **egyéb adó** bevétel 88 e Ft-tal.

Az **iparűzési adó** tekintetében is a teljesítéshez igazítottuk az előirányzatot, a ténylegesen befolyt bevételhez viszonyítva csökkent az előirányzat 189 e Ft-tal.

A készletértékesítés rovaton megemeltük az előirányzatot 250 e Ft-tal, mely az önkormányzat által kivágatott külterületi árkok menti tűzifa értékesítéséből származott. A **közvetített szolgáltatás** előirányzata lecsökkentésre került a tényleges teljesítés alapján (-154 e Ft.) Betervezésre került **kamatbevétel** 1 e Ft összegben a közös hivatal vonatkozásában. A **szolgáltatások ellenértéke** rovaton szereplő terembérleti díjak előirányzata megemelésre került 295 e Ft-tal a tényleges teljesítés alapján. A területbérleti díjak előirányzatát 12 e Ft-tal emeltük.

Az **egyéb működési bevételeknél** is a teljesítés alapján került az előirányzat megállapításra. az iskolabuszos szállítás visszaszámlázott összegét kiveztük, betervezésre került az E.On Energiaszolgáltató Kft. által fizetett kötbér összege, valamint a GEOMÉ Kft. falunapi támogatási összege is. Így együttesen az előirányzat 140 e Ft-tal csökkent.

Az **állami támogatások** vonatkozásában az előirányzat az év végi elszámolás felmérés mutatószámaihoz került igazításra. A helyi önkormányzat működésének általános támogatása rovaton az előirányzat 159 e Ft-tal csökkent. A köznevelési feladatok támogatása jogcímnél 352 e Ft-tal, az egyes szociális feladatok támogatása jogcímnél 658 e Ft-tal növeltük az előirányzatot. A gyermekétkeztetési feladatok támogatása jogcímnél az előirányzat 19 e Ft-tal nőtt.

A működési célú pénzeszköz átvétel soron 1.050 e Ft-tal csökkentettük az előirányzatot. Itt a külterületi útfelújításra lehívott, időközi elszámolás alapján kiutalt támogatási összegek szerepelnek. A záró elszámolás szerinti támogatási összeg áthúzódott 2025. évre, melynek összege 3.277 e Ft.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés bevétele emelkedett 9.499 e Ft-tal, mely a Magyar Államkincstár által decemberben leutalt, 2025. évi nettó finanszírozás támogatási előlege.

Kiadási oldalon mind az önkormányzat, mind a közös hivatal működési kiadásainak tekintetében az egyes kormányzati funkciókon a tényleges teljesítés alapján módosítottuk az előirányzatokat. A személyi kiadások összességében 2.185 e Ft-tal, a járulékkiadások 79 e Ft-tal, a dologi kiadások 383 e Ft-tal csökkentek.

A **szociális kiadások** tekintetében is a teljesítéshez igazítottuk az előirányzatot, a tényleges igénybevétel alapján itt az előirányzat lecsökkentésre került 255 e Ft-tal.

2.§ **A működési célú pénzeszköz átadások** vonatkozásában megemelésre került a Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás részére átadandó támogatás összege, itt 50 e Ft-tal emeltük a tényleges teljesítés alapján a társulás bankköltségeihez történő hozzájárulás összegét. A társulásnak átadandó, lehívott állami támogatás növekmény összege 575 e Ft.

3. § A 9. melléklet tartalmazza a **felhalmozási kiadásainkat** beruházásonkénti, valamint felújításonkénti bontásban. Itt új költségelem nem került tervezésre, csupán a külterületi útfelújítás, valamint a kis értékű tárgyi eszköz vásárlás előirányzatát igazítottuk a tényleges teljesítéshez.

4. § **A tartalék** összegének alakulását mutatja a 13. melléklet. A fenti változások hatására a szabad, működési tartalék összege nőtt 14.484 e Ft-tal. Itt működési céltartalékba helyeztük a külterületi útfelújítás kapcsán a GEOMÉ Kft. által beutalt ajánlati biztosítékok összegét 60 hónapra, mely 4.602 e Ft. Így a szabad tartalék 42.549 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, 2025. május 21.

Mezei Zsolt
polgármester