

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024.augusztus 26. napjára összehívott soros, nyílt testületi ülésére**

2. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(II.9.)
rendelet módosítása

Tárgykört rendező jogszabály:

- A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) b)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Előterjesztő: Bárányos Csaba polgármester
Az előterjesztést készítette: Dr. Sisa András jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat Képviselő-testülete 2024.február hóban jóváhagyta a 2024. évi költségvetését.

A költségvetést a Képviselő testület a 3/2024.(II.9.) önkormányzati rendeletével fogadta el, 262.305.948- Ft kiadási és bevételi főösszeggel. A bevételek és kiadások 01-06. hó során változtak, ez teszi szükségessé a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

Az átcsoportosítások érintik a személyi juttatások kiadásait, a dologi kiadásokat, a beruházásokat, a felújításokat, a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások bevételeit.

Az így módosított kiadási és bevételi előirányzat főösszege: 268.488.835- Ft lesz.

A módosítások tételes és összegszerű kimutatását az előterjesztés 1.a, 1.b. függelékei tartalmazzák (indokolás oszlop).

A rendelet 1. melléklete az összesített bevételek és kiadások, a 2. melléklete a kiadások, a 3. melléklet a bevételek módosított előirányzatait, a 4. melléklet a létszám változást, az 5. melléklet a beruházás, felújítási kiadásokat, a 12. melléklet az átadott pénzeszközök mozgásait mutatja be.

Kérem, szíveskedjen a tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a rendelet tervezetet megvitatni, és elfogadni.

Tabajd, 2024. augusztus 23.



Rendelet tervezet

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

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 268.488.835- Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 18.141.712- Ft, a működési célú bevétel 77.905.659- Ft, finanszírozási bevétel 172.441.464- Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 268.488.835- Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 266.875.001- Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 111.284.671- Ft, a működési célú kiadások összege 155.590.330- Ft, finanszírozási kiadás 1.613.834- Ft.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 96.047.371- Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 266.875.001- Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 1.613.834- Ft
- d) a hiány (maradvány) összege: 170.827.630- Ft

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési, felhalmozási bevételei, és az előző évi maradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol.”

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 4.787.416- Ft-ban hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 2.977.519- Ft.”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. augusztus 28-án lép hatályba.

5. §

E rendelet rendelkezéseit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni.

Bárányos Csaba
polgármester

P.H.

Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Tabajdi Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Tabajd, 2024.

P.H.

Dr. Sisa András
jegyző

1. melléklet az_/2024. () önkormányzati rendelethez

"Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Az egységes rovarendszer szerinti a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

1. melléklet az 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

	Eredei ei.	Módosított ei.
K1. Személyi juttatások	32 720 000	33 573 007
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 463 000	4 463 000
K3. Dologi kiadások	90 887 960	84 595 515
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 032 000	7 032 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	15 061 843	25 926 808
K6. Beruházási kiadások	8 460 250	9 164 250
K7. Felújítások	102 120 421	102 120 421
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	260 745 474	266 875 001
K9. Finanszírozási kiadások	1 560 474	1 613 834
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	262 305 948	268 488 835
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 095 848	41 695 559
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 040 712
B3. Közhatalmi bevételek	28 340 000	28 340 000
B4. Működési bevételek	6 370 100	6 370 100
B5. Felhalmozási bevételek	14 000 000	14 101 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000	1 500 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	90 305 948	96 047 371
B8. Finanszírozási bevételek	172 000 000	172 441 464
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	262 305 948	268 488 835

Önkormányzat 2024. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

2. melléklet a 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti ei.	kötelező feladatok mód. ei.	önként vállalt feladatok eredeti ei.	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 861 000	17 714 007	0	17 714 007
Normatív jutalmak	K1102	136 000	136 000		136 000
Béren kívüli juttatások	K1107	600 000	600 000		600 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	B1113	100 000	100 000		100 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 697 000	18 550 007	0	18 550 007
Választott tisztviselők juttatásai	K121	13 123 000	13 123 000		13 123 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	600 000		600 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 300 000	1 300 000		1 300 000
Külső személyi juttatások	K12	15 023 000	15 023 000	0	15 023 000
Személyi juttatások	K1	32 720 000	33 573 007	0	33 573 007
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 463 000	4 463 000	0	4 463 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	738 000	738 000	0	738 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 230 000	9 230 000		9 230 000
Készletbeszerzés	K31	9 968 000	9 968 000	0	9 968 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	803 000	803 000		803 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	570 000	570 000		570 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 373 000	1 373 000	0	1 373 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	7 377 000	7 377 000	0	7 377 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	7 719 000	7 719 000		7 719 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	256 000	356 000		356 000
Közüzemi díjak	K331	15 352 000	15 452 000		15 452 000
Vásárolt élelmiszer	K332	850 000	850 000		850 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	29 123 940	22 561 495	0	22 561 495
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 694 000	1 694 000		1 694 000
Egyéb szolgáltatások	K337	10 809 760	10 809 760		10 809 760
Szolgáltatási kiadások	K33	57 829 700	51 367 255	0	51 367 255
Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	50 000		50 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	788 000	788 000		788 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	838 000	838 000	0	838 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	19 339 260	19 339 260		19 339 260
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500 000	500 000		500 000
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 040 000	1 210 000		1 210 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	20 879 260	21 049 260	0	21 049 260
Dologi kiadások	K3	90 887 960	84 595 515	0	84 595 515
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0		0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0		0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0		0
Intézményi ellátások pénzbeli támogatása	K47	0	0		0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 032 000	7 032 000		7 032 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7 032 000	7 032 000	0	7 032 000
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	8 996 000	14 811 873		14 811 873
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 350 000	3 350 000	0	3 350 000
Tartalékok-általános	K513	2 715 843	7 764 935		7 764 935
Tartalékok-cél	K513	0	0		0
Egyéb működési célú kiadások	K5	15 061 843	25 926 808	0	25 926 808
Működési költségvetés előirányzat csoport		150 164 803	155 590 330	0	155 590 330
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 610 000	3 314 000		3 314 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	350 000		350 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 818 700	4 468 700		4 468 700
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 031 550	1 031 550		1 031 550
Beruházások	K6	8 460 250	9 164 250	0	9 164 250
Ingatlanok felújítása	K71	80 409 773	80 409 773		80 409 773
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0		0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	21 710 648	21 710 648		21 710 648
Felújítások	K7	102 120 421	102 120 421	0	102 120 421
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	K84	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		110 580 671	111 284 671	0	111 284 671
Kölségvetési kiadások	K1-K8	260 745 474	266 875 001	0	266 875 001
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		0
Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 560 474	1 613 834		1 613 834
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 560 474	1 613 834	0	1 613 834
Finanszírozási kiadások	K9	1 560 474	1 613 834	0	1 613 834
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		262 305 948	268 488 835	0	268 488 835

**"Önkormányzat 2024. évi költségvetése
Bevételek (Ft)**

3. melléklet a 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti ei.	kötelező feladatok mód. ei.	önként vállalt feladatok eredeti ei.	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	23 760 393	23 760 393		23 760 393
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 079 200	13 391 080		13 391 080
Száznívei életkezelés	B1132	330 078	330 078		330 078
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 277 177	3 565 008		3 565 008
Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	39 446 848	41 046 559		41 046 559
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B16	649 000	649 000		649 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	40 095 848	41 695 559	0	41 695 559
Vagyoni típusú adók	B34	5 500 000	5 500 000		5 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	22 500 000	22 500 000		22 500 000
Gépjárműadók	B354	0	0		0
B355					0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	22 500 000	22 500 000		22 500 000
Egyéb áruhasználat és szolgáltatási adók	B36	340 000	340 000		340 000
Közhatalmi bevételek	B3	28 340 000	28 340 000		28 340 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	3 000 000	3 000 000		3 000 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 370 000	3 370 000		3 370 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Kamatbevételek	B408	100	100		100
Egyéb működési bevételek	B411				0
Működési bevételek	B4	6 370 100	6 370 100	0	6 370 100
háztartásoktól	B65	1 500 000	1 500 000		1 500 000
Pu-tól működési c. pe. Átvétel	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai áht-n belülről	B25	0	4 040 712		4 040 712
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	4 040 712		4 040 712
Ingatlanok eszköz értékesítése	B52	14 000 000	14 000 000		14 000 000
Részeselek értékesítése	B54	0	101 000		101 000
Felhalmozási bevételek	B5	14 000 000	14 101 000	0	14 101 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0		0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0		0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Kötségvetési bevételek	B1-B7	90 305 948	96 047 371	0	96 047 371
kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-73 858 855	-77 684 671	0	-77 684 671
kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-110 580 671	-107 243 959	0	-93 142 959
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele. MŰKÖDÉSRE	B8131	172 000 000	172 388 104		172 388 104
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0		0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	B814	0	53 360		53 360
Belföldi finanszírozás bevételai	B81	172 000 000	172 441 464		172 441 464
Finanszírozási bevételek	B8	172 000 000	172 441 464	0	172 441 464
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		262 305 948	268 488 835	0	268 488 835

4. melléklet az /2024. () önkormányzati rendelethez

"Önkormányzat 2024. évi költségvetése Foglalkoztatottak létszáma (fő)

4. melléklet a 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelethez

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT eredeti ei.	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT mód. ei.
"C", "D" fizetési osztály összesen	1	1
"E"-"J" fizetési osztály összesen	1	1
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2	2
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	2	2
közfoglalkoztatott	2	2
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4	4
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja		
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke		
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	1	1
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	7	7

"Önkormányzat 2024. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

5. melléklet a 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	K61		
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
Tabajd 231 hrsz magánút vásárlás	K62		698 000
Tabajd 515/1 és 515/2 hrsz magánút vásárlás	K62		5 805
Szabadság utcai útszélesítés árok	K62	1 000 000	1 906 195
Szabadság hegy u.7. ház vásárlás	K62	1 000 000	704 000
Hulladékudvar kialakítás	K62	610 000	0
Ingyatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 610 000	3 314 000
Informatikai eszk. Vásárlása (mobil telefon készülék)	K63	350 000	350 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	350 000
Konyhai eszközök, gázbojler, motorfűrész, motoros kasza, mosogatógép, gázgrill vásárlás	K64	2 818 700	2 468 700
mezőgazdasági eszköz vásárlás	K64	2 000 000	2 000 000
Egyéb tárgyi eszk. Beszerzése	K64 össz	4 818 700	4 468 700
Beruházási célú áfa	K67	1 031 550	1 031 550
Beruházások	K6	8 460 250	9 164 250
	K71		
TOP_PLUSZ energetika pályázat		70 110 568	70 110 568
Ingyatlan felújítás (útfelújítás)		1 000 000	1 000 000
Iskola kerítés felújítása		4 000 000	4 000 000
Kossuth u 27. sz. ingatlan felújítása		2 362 205	2 362 205
Kossuth . U. 3. sz. lakás tetőtér felújítás		2 937 000	2 937 000
Ingyatlanok felújítása	K71	80 409 773	80 409 773
Egyéb tárgyi eszk. Felújítása	K73		
Felújítási célú áfa	K74	21 710 648	21 710 648
Felújítások	K7	102 120 421	102 120 421

6. melléklet az /2024. (...) önkormányzati rendelethez

"Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

12. melléklet a 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	8 996 000	14 811 873
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	8 996 000	14 811 873
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 350 000	3 350 000
egyéb civil szervezetek részére	K88	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0