

Nagyrécse Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (V.29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024 (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Nagyrécse Község Önkormányzata Képviselő-testülete az az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

[2] Nagyrécse Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendeletének módosításánál figyelembe veszi a gazdálkodás során felmerült új körülményeket, célja az önkormányzat pénzügyi helyzetének valóságghű bemutatása.

[3] az önkormányzati működés, valamint a közpénzek transzparenciája szempontjából, továbbá a helyi önkormányzati működés, a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása érdekében – és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása – szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége az adott költségvetési évre várható bevételek és teljesítendő kiadások tervszámok formájában történő meghatározása, ennek érdekében a Képviselő-testület a következő rendeletet alkotja:

1. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének)

- „a) bruttó bevételi főösszegét 378.048.667 Ft / Önkormányzat, 77.962.722 Ft / Közös Hivatal, 161.089.271 Ft / Óvoda Bölcsőde 617.100.660. Ft-ban, 224.973.808 költségvetési hiánnyal, (önkormányzat: 222.427.856 Ft, Közös Hivatal 2.378.295 Ft, Óvoda: 167.657 Ft)
- b) bruttó kiadási főösszegét 600.476.523 Ft / önkormányzat, 80.341.017 Ft / Közös Hivatal, 161.256.928 Ft / Óvoda Bölcsőde, 842.074.468 **Ft-ban** állapítja meg.
- c) Nagyrécse község Önkormányzat és költségvetési szerveinek együttes **nettó bevételi – kiadási főösszege: 642.561.563 Ft**”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (2)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadásait az 1. melléklet 1/a, 2., és 4. táblázatai részletezik, a 2024. évi költségvetés bevételeit az 1. melléklet 1/b., 3. és 5. táblázatai tartalmazzák, azt 600.476.523 **Ft költségvetési kiadással**, 378.048.667 **Ft költségvetési bevétellel** és **222.427.856 Ft költségvetési hiánnyal** állapítja meg.

(3) A hiány belső finanszírozására **222.427.856 Ft-ban** az előző év maradványa szolgál.

(4) Az előző évi költségvetés maradványával együtt az önkormányzat **bevételi és kiadási főösszege 600.476.523 Ft.**”

2. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében 179.315.875 Ft tartalékot képzett, ebből **céltartalék: 169.582.418 Ft** (Kerékpárutas projektek) Általános (szabad) tartalék 9.733.457 Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagyrecse, 2025. május 29.



Várfalvi Tibor
polgármester




Dr. Faragó-Szabó Melitta
jegyző

A rendeletet a 2025. május 29. napján kihirdettem.*


Dr. Faragó-Szabó Melitta
jegyző



1. melléklet a 6/... (...) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–5. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. a számú táblázat 2024. évi költségvetési kiadásainak tervezete (összefoglaló táblázat)

Megnevezés	2024. évi tervadat	2024. évi 1.számú módosított
Személyi juttatások	41 847 182	43 431 555
Munkaadókat terhelő járulékok	4 698 852	4 698 852
Dologi kiadások	54 273 527	75 167 556
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 000 000	6 094 068
Pénzforgalom nélküli kiadások	172 104 054	179 315 875
Egyéb működési célú kiadások	1 990 000	5 535 907
Beruházások	1 016 000	5 763 103
Felújítások	60 200 731	70 303 109
Egyéb felhalmozási célú kiadások	206 333	1 987 414
Költségvetési kiadások összesen	342 336 679	392 297 439
Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-on kívülre	0	0
ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	8 551 292	8 666 179
Irányító szervi támogatások folyósítása	194 406 896	199 512 905
Finanszírozási kiadások	202 958 188	208 179 084
Kiadások összesen:	545 294 867	600 476 523
Költségvetési létszámkeret (fő)	9	9
Ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3	3

1.1. b számú táblázat 2024. évi bevételeinek tervezete (összefoglaló táblázat)

Ssz.	Megnevezés	2024. évi tervadat	2024. évi 1.számú módosított
I.	Önkormányzatok működési célú állami támogatásai	242 240 195	253 244 589
II.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről	10 540 398	35 652 536
III.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	29 798 418	37 722 418
IV.	Közhatalmi bevételek	35 500 000	35 500 000
V.	Működési bevételek	4 788 000	6 679 892
VI.	Felhalmozási bevételek	0	0
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	Költségvetési bevételek összesen:	322 867 011	368 799 435
IX.	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁHT-on kívülről	0	0
X.	Maradvány igénybevétele	222 427 856	222 427 856

XI. ÁHT-on belüli megelőlegezések	0	9 249 232
Finanszírozási bevételek összesen:	222 427 856	231 677 088
Bevételek összesen:	545 294 867	600 476 523

1.2. c számú táblázat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak összesítője

Nagyrecse Község Önkormányzata 2024. évi bevételeinek és kiadásainak módosított előirányzata			
			Ft-ban
Megnevezés	2024.évi 1. számú mód. Előirányzat	Megnevezés	2024.évi 1. számú mód. Előirányzat
I. Működési bevételek		I. Működési és fenntartási kiadások	
1. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása	253 244 589	1. Személyi juttatások	43 431 555
2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülről	35 652 536	2. Járulékok	4 698 852
3. Közhatalmi bevételek	35 500 000	3. Dologi kiadások	75 167 556
4. Működési bevételek	6 679 892	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 094 068
5. Működési célú átvett pénzeszközök		5. Egyéb működési célú kiadások	5 535 907
6. Működési célú maradvány igénybevétele	21 220 792	6. Irányító szervi támogatás	199 512 905
7. ÁHT-on belüli megelőlegezések	9 249 232	7. ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	8 666 179
		8. Működési célú tartalék	18 440 019
Működési célú bevételek összesen:	361 547 041	Működési és fenntartási kiadások összesen:	361 547 041
II. Felhalmozási bevételek		II. Felhalmozási célú kiadások	
1. Önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatása	7 924 000	1. Felújítási kiadások	70 303 109
2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	29 798 418	2. Beruházások kiadásai	5 763 103
3. Felhalmozási bevételek	0	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 987 414
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	4. Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-on kívülre	-
5. Hitel-, kölcsönfelvétel ÁHT-on kívülről	0	5. Felhalmozási célú általános tartalék	160 875 856
6. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	201 207 064		

Nagyrecse Község Önkormányzata 2024. évi bevételeinek és kiadásainak módosított előirányzata			
Felhalmozási bevételek összesen:	238 929 482	Felhalmozási kiadások összesen:	238 929 482
M i n d ö s s z e s e n :	600 476 523	M i n d ö s s z e s e n :	600 476 523

2. számú táblázat K1-K8. költségvetési kiadások tervezete 2024. évi

Megnevezés	Eredeti előirányzat	2024 évi 1.számú módosított előirányzat
3		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	25 814 000	24 733 873
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	750 000
Közlekedési költség térítés (K1109)	144 000	144 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	150 000	350 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	26 108 000	25 977 873
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 049 182	13 644 634
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 690 000	3 690 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	119 048
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	15 739 182	17 453 682
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	41 847 182	43 431 555
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	4 698 852	4 698 852
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	150 000	150 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 000 000	8 061 590
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 150 000	8 211 590
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 800 500	2 331 874
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	360 000	360 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 160 500	2 691 874
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	16 000 000	13 639 800
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 000 000	3 940 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	300 000	300 000
Közüzem díjak (= 35+...+38) (K331)	19 300 000	17 879 800
Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	450 000	599 600
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 500 000	2 986 123
Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	220 000	370 000

ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	5 822 600	6 308 364
Egyéb szolgáltatások (≥ 48) (K337)	7 387 092	19 643 092
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
Szolgáltatási kiadások ($=39+40+41+43+44+46+47$) (K33)	34 679 692	47 786 979
Kiküldetések kiadásai (K341)	450 000	450 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	100 000	1 832 602
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások ($=50+51$) (K34)	550 000	2 282 602
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	9 583 335	14 044 511
Egyéb dologi kiadások (K355)	150 000	150 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások ($=53+54+55+58+62$) (K35)	9 733 335	14 194 511
Dologi kiadások ($=31+34+49+52+63$) (K3)	54 273 527	75 167 556
Egyéb nem intézményi ellátások ($\geq 105+\dots+123$) (K48)	6 000 000	6 094 068
ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K48)	0	0
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai ($=65+66+77+78+89+98+101+104$) (K4)	6 000 000	6 094 068
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	61 007
Elvonások és befizetések ($=127+128+129$) (K502)	0	61 007
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre ($=155+\dots+164$) (K506)	1 870 000	1 861 754
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre ($=183+\dots+192$) (K512)	120 000	3 613 146
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
Tartalékok (K513)	172 104 054	179 315 875
Egyéb működési célú kiadások ($=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193$) (K5)	174 094 054	184 851 782
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	729 600
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	400 000	193 750
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	400 000	3 763 345

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	216 000	1 076 408
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 016 000	5 763 103
Ingatlanok felújítása (K71)	47 402 150	52 462 230
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	3 205 461
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	12 798 581	14 635 418
Felújítások (=206+...+209) (K7)	60 200 731	70 303 109
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=224+...+233) (K83)	206 333	206 333
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	0	1 781 081
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	206 333	1 987 414
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	342 336 679	392 297 439

3. számú táblázat B1-B7. Költségvetési bevételek 2024. évi tervezete

Megnevezés	Eredeti előirányzat	2024 évi 1.számú módosított előirányzat
3		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	101 136 165	96 216 165
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	62 394 500	69 261 248
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	37 562 250	41 996 932
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	38 589 052	38 746 192
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	76 151 302	80 743 124
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 558 228	3 487 052
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	3 537 000
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	242 240 195	253 244 589
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	10 540 398	35 652 536
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0

ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	252 780 593	288 897 125
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	7 924 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	29 798 418	29 798 418
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	29 798 418	37 722 418
Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	10 000 000	10 000 000
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	25 000 000	25 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	25 000 000	25 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	500 000	500 000
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	35 500 000	35 500 000
Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	3 368 000	3 368 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	220 000	370 000
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	0	0
ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	1 000 000	841 892
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	1 000 000	841 892
Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	200 000	2 100 000
ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	4 788 000	6 679 892
Immateriális javak értékesítése (>=221) (B51)	0	0
Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	322 867 011	368 799 435

4. számú táblázat K9. Finanszírozási kiadások 2024. évi

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1. számú módosított előirányzat
2	3	4	5

19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 551 292	8 666 179
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	194 406 896	199 512 905
21	<i>ebből: Nagyrécsesi Közös Önkormányzati Hivatal</i>	<i>70 939 744</i>	<i>71 736 034</i>
22	<i>ebből: Nagyrécsesi Tündérkert Óvoda és Bölcsőde</i>	<i>123 467 152</i>	<i>127 776 871</i>
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	202 958 188	208 179 084
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	202 958 188	208 179 084

5. számú táblázat B8. Finanszírozási bevételek 2024. évi

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1. számú módosított előirányzat
2	3	4	5
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	222 427 856	222 427 856
1 3	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	222 427 856	222 427 856
1 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	9 249 232
2 2	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	222 427 856	231 677 088
3 1	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	222 427 856	231 677 088

”

2. melléklet a 6/... (...) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1–3. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. számú táblázat K1-K8. Költségvetési kiadások 2024. év

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat 1.számú
0 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	75 448 079	77 232 517
0 3	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 386 000
0 4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	650 000	1 309 557
0 9	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 334 000	1 334 000
1 3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	100 000	1 242 972
1 5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	77 532 079	83 505 046
1 7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	700 000	1 282 250
1 9	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	700 000	1 282 250
2 0	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	78 232 079	84 787 296
2 1	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	9 974 651	11 075 427
2 2	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
2 5	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
2 8	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 530 000	811 591
2 9	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	37 240 000	33 274 461
3 1	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	38 770 000	34 086 052
3 2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	450 000	162 600
3 3	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	130 000	130 000
3 4	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	580 000	292 600

3 5	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 740 000	1 334 319
3 6	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 885 000	1 909 246
3 8	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	420 000	785 000
3 9	Közüzem díjak (= 35+...+38) (K331)	4 045 000	4 028 565
4 1	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	105 000	125 000
4 3	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 650 000	1 256 943
4 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 084 000	6 416 100
4 7	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 727 379	2 788 677
4 9	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	14 611 379	14 615 285
5 0	Kiküldetések kiadásai (K341)	80 000	80 000
5 2	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	80 000	80 000
5 3	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	11 187 100	8 591 744
5 4	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 500 000	2 884 000
6 2	Egyéb dologi kiadások (K355)	12 000	12 000
6 3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	14 699 100	11 487 744
6 4	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	68 740 479	60 561 681
1 9 8	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	796 953
1 9 9	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	3 024 132
2 0 4	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	1 011 439
2 0 5	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	4 832 524

2	Költségvetési kiadások	156 947 209	161 256 928
7	(=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)		
3			

2. számú táblázat B8. Finanszírozási bevételek előirányzata: 2024. évi költségvetés B1-B7
Költségvetési bevételek előirányzata, 2024. évi költségvetés

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.számú
	3	4	5
184	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 185+186$) (B402)	16 000 000	16 000 000
196	Ellátási díjak (B405)	10 260 000	10 260 000
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	7 052 400	7 052 400
216	Egyéb működési bevételek ($\geq 217+218$) (B411)	0	0
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	33 312 400	33 312 400
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	33 312 400	33 312 400

03 - Beszámoló a B8. Finanszírozási bevételek 2024. évi 1.számú módosítása

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat 1. számú
2	3	4	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	167 657	167 657
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	167 657	167 657
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	123 467 152	127 776 871
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	123 634 809	127 944 528
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	123 634 809	127 944 528

3. számú táblázat Nagyrécei Tündérmű Óvoda 2024. évi bevételeinek költségvetési tervezete

Megnevezés	2024.év			Megnevezés	2024. év		
	Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás			Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	
Működési bevételek	33 312 400	33 312 400		Személyi juttatások	78 232 079	84 787 296	

Megnevezés	2024.év			Megnevezés	2024. év		
	Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás			Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	
Központi, irányító szervi támogatás	123 467 152	127 776 871		Munkaadókat terhelő járulékok	9 974 651	11 075 427	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	-	-		Dologi kiadások	68 740 479	60 561 681	
Működési bevételek	-	-					
	-	-		Felhalmozási kiadások	0	4 832 524	
Pénzforgalmi bevételek összesen:	156 779 552	161 089 271		Pénzforgalmi kiadások összesen:	156 947 209	161 256 928	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	167 657	167 657					
Bevételek mindösszesen:	156 947 209	161 256 928	-	Kiadások mindösszesen:	156 947 209	161 256 928	

”

3. melléklet a 6/... (....) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 1–3. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. számú táblázat Nagyrécsei Közös Önkormányzati Hivatl 2024. évi költségvetés (pénzügyi mérleg)

Megnevezés	2024.év			Megnevezés	2024. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított 1. számú			Eredeti előirányzat	Módosított 1. számú	
Működési bevételek	-			Személyi juttatások	62 138 180	67 084 663	
Központi, irányító szervi támogatás	70 939 744	71 736 034		Munkaadókat terhelő járulékok	7 203 452	7 781 918	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről választás		6 226 688		Dologi kiadások	3 976 407	5 412 841	
Működési bevételek							
Átfutó bevételek				Felhalmozási kiadások		61 595	
				Átfutó kiadások			
Pénzforgalmi bevételek összesen:	70 939 744	77 962 722		Pénzforgalmi kiadások összesen:	73 318 039	80 341 017	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 378 295	2 378 295					
Bevételek mindösszesen:	73 318 039	80 341 017		Kiadások mindösszesen:	73 318 039	80 341 017	

2. számú táblázat Nagyrécsei Közös Önkormányzati Hivatal: 2024. évi költségvetés tervezete

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1. számú
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	51 191 000	46 636 873
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	318 000	2 478 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	1 138 750
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 811 720	1 741 720
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 025 800	1 069 225

10	Egyéb költségtérítések (K1110)	324 660	324 660
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	2 199 300
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	54 671 180	55 588 528
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 467 000	8 296 875
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	3 199 260
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	7 467 000	11 496 135
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	62 138 180	67 084 663
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	7 203 452	7 781 918
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	69 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	50 000	400 604
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	100 000	469 604
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 785 887	1 696 402
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150 000	231 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 935 887	1 927 402
44	Közvetített szolgáltatások (K335)		57 150
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 247 800	1 797 800
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	130 000	165 000
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	1 377 800	2 019 950
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000	230 955
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	250 000	230 955
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	306 720	650 226
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 000	114 704
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	312 720	764 930
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	3 976 407	5 412 841
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	48 500
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	13 095

205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	61 595
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	73 318 039	80 341 017

3. számú táblázat B8. Finanszírozási bevételek 2024. évi előirányzata”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1)-(3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet módosítása az előterjesztésben foglalt változások miatt indokolt.