

Bükkzsérc Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Bükkzsérc Község Önkormányzata 2024.évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításának célja a költségvetést érintő előirányzat-változások átvezetése, melyeket gazdálkodási folyamatok, képviselő-testületi döntések eredményeztek.

[2] Bükkzsérc 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 Bükkzsérc Község Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2025. (III.27.) önkormányzati rendeletének 5. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi Bizottság a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2024. évi költségvetésének)

„a) kiadási főösszegét 312.815.442, - **forintban**,

b) bevételi főösszegét 312.815.442, - **forintban** állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlegét főbb kiadási és bevételi előirányzatokként - működési célú és felhalmozási célú elkülönítéssel - a 10. melléklet tartalmazza, a Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda 2024. évi összevont költségvetési mérlegét a 11. melléklet mutatja be.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 10. melléklettel egészül ki.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet a 2. melléklet szerinti 11. melléklettel egészül ki.

3. §

Ez a rendelet 2025. május 28-án lép hatályba.



Tilaji Zsófia
polgármester

K. m. f.



Farmosi Zoltán
jegyző

1. melléklet az 5/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az 5/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz, az 1. melléklethez és a 2. melléklethez

Az önkormányzat 2024.évi költségvetésének módosítása

BÜKKSZÉRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEHOVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK AKTUÁLIS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forinban!

2024. évi								
Sor-szám	Bevétel jogcím	Felvetett előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	67 405 747	13 306 313					J=(D+...+I)
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	28 704 385						13 306 313
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 181 498	841 286					841 286
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 049 864	366 123					366 123
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	928 824					928 824
1.5.	Működési célú közfelhalmozások és költségvetési támogatások		11 078 835					11 078 835
1.6.	Elszámoltások származó bevételek		91 245					91 245
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	24 793 000	413 888					413 888
2.1.	Egyenlegek és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	24 793 000	413 888					413 888
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás							24 206 888
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		12 784 000					12 784 000
3.1.	Felhalmozási célú eszközfinanszírozási támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		12 784 000					12 784 000
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás							12 784 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	15 950 000						15 950 000
4.1.	Értékpapírok							
4.2.	Létszámfoglalkoztatási adók	220 000						220 000
4.3.	Ingatlanok adói	14 800 000						14 800 000
4.4.	Tulajdonosi díjak							
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	780 000						780 000
4.6.	Telekadó	150 000						150 000
4.7.	Kommunális adók							
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	2 590 000						2 590 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Számlatörlesztés ellenértéke	1 200 000						1 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek	800 000						800 000
5.5.	Ellátási díjak							
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	215 000						215 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	20 000						20 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							

6.	Kelhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	20 330 386	8 908 917							8 908 917	29 239 303
6.1	Immateriális javak értékesítése										
6.2	Ingatlanok értékesítése	20 330 386	8 908 917							8 908 917	29 239 303
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
6.4	Részesedések értékesítése										
6.5	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek										
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	400 000	880 000							880 000	1 280 000
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezőek ÁH-n kívülről										
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér ÁH-n kívülről										
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	400 000	880 000							880 000	1 280 000
7.4	7.3.-ból EL-s támogatás (közvetlen)										
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)										
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérkezőek ÁH-n kívülről										
8.2	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér ÁH-n kívülről										
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz										
8.4	8.3.-ból EL-s támogatás (közvetlen)										
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	131 469 133	36 293 118							36 293 118	167 762 251
10.	Hírel-, költségvetési államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	65 000 000	14 437 887							14 437 887	79 437 887
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	65 000 000	13 000 000							13 000 000	78 000 000
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		1 437 887							1 437 887	1 437 887
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)										
11.1	Korábbi értékpapírok értékesítése										
11.2	Egyen lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok értékesítése										
11.4	Egyen lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	38 487 963	24 527 875							24 527 875	63 015 838
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 487 963	24 527 875							24 527 875	63 015 838
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele										
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 599 466							2 599 466	2 599 466
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 599 466							2 599 466	2 599 466
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése										
13.3.	Lendületi bevételek megszerzése										
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)										
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése										
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése										
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása										
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
15.	Változóbevételek										
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó számítástechnikai ügyletek bevételei										
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 16.)	103 487 963	41 565 228							41 565 228	145 053 191
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17)	234 957 096	77 858 346							77 858 346	312 815 442

KIADÁSOK

Forrásban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi									
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	*** számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18)	128 296 000	20 194 459						20 194 459	148 490 459	
1.1.	Személyi juttatások	63 764 000	3 200 000						3 200 000	66 964 000	
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 017 000	363 000						363 000	7 380 000	
1.3	Dologi kiadások	47 365 000	3 833 000						3 833 000	51 198 000	
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 200 000	400 000						400 000	5 600 000	
1.5	Egyéb működés célú kiadások	4 950 000	12 398 459						12 398 459	17 348 459	
1.6	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásokból származó befordítások										
1.7	- Törvényi előíráson alapuló befordítások										
1.8	- Elvonások és befizetések										
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre										
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	650 000								650 000	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1.15.	- Adóigényelések, ártámogatások										
1.16.	- Kamattámogatások										
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000	2 050 000						2 050 000	4 050 000	
1.18	Tartalékok										
1.19	- az 1.18-ból: - Államos tartalék										
1.20.	- Célterület										
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5)	37 398 000	43 226 000						43 226 000	80 624 000	
2.1.	Beruházások	920 000	42 291 000						42 291 000	43 211 000	
2.2	2.1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás										
2.3.	Felújítások	36 478 000								36 478 000	
2.4.	2.3 -ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás										
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		935 000						935 000	935 000	
2.6.	2.5 -ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
2.7.	2.5 -ból - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre										
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre										
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
2.12.	- Lakástámogatás										
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre										
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	165 694 000	63 420 459						63 420 459	229 114 459	

Költségvetési szerv	BÜKKSZÉRCI NÁPKÖZJÓTITHONOS ÓVODA ÉS KONYHA	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás aktuális előirányzatok alakulása	01

Forrásban:

Sor- szám	Bevétel jogcíme	Ezer forint előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen J= D+...+I	... sz. módosítás utáni előirányzat K=C+J+I
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	5 000								5 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke									
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke									
1.3.	Közelelő szolgáltatások értéke									
1.4.	Tulajdonosi bevételek									
1.5.	Ellátási díjak									
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése									
1.8.	Kamatbevételek									
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés									
1.11.	Egyéb működési bevételek	5 000								5 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		413 888						413 888	413 888
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei									
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről									
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		413 888						413 888	413 888
2.4.	2.3-ból EU támogatás									
3.	Közfelhalmozási bevételek									
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)									
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről									
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről									
4.3.	4.3-ból EU-s támogatás									
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)									
5.1.	Immateriális javak értékesítése									
5.2.	Ingatlanok értékesítése									
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Költségvetési bevételek koronán (1.+...+7.)	5 000	413 888						413 888	418 888
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	29 840 000	336 112						336 112	30 176 112
9.1.	Költségvetési működési igénybevételek	175 112								175 112
9.2.	Vállalkozási működési igénybevételek									
9.3.	Értékpapírszerzés (vállalkozási) támogatás (finanszírozás)	29 664 888	336 112						336 112	30 001 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	29 845 000	750 000						750 000	30 595 000
Kiadások										
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.8.)	29 405 000	650 000						650 000	30 145 000
1.1.	Személyi juttatások	22 793 400	400 000						400 000	23 185 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 150 000								3 045 000
1.3.	Dologi kiadások	366 500	250 000						250 000	3 915 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
1.5.	Egyéb működési célú kiadások									
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	350 000	100 000						100 000	450 000
2.1.	Beruházások	350 000	100 000						100 000	450 000
2.2.	Felújítások									
2.3.	Egyéb beruházási célú kiadások									
2.4.	2.3-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai									
3.	Finanszírozási kiadások									
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	29 845 000	750 000						750 000	30 595 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Külföldi köztartozók létszáma (fő)