

**Somlósziölös Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

**1. §**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„1. §**

A képviselő-testület a 2024. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét **499 816 959** forintban,
- b) kiadási főösszegét **499 816 959** forintban állapítja meg.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §**

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit **362 605 960** forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait **362 605 960** forintban, ebből:
  - ba) a személyi juttatásokat **75 703 537** forintban,
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékok **9 841 460** forintban,
  - bc) a dologi kiadásokat **63 509 749** forintban,
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait **3 617 000** forintban,
  - be) elvonások és befizetések **0** forintban,
  - bf) az egyéb működési célú kiadásokat **202 082 370** forintban;
  - bg) a finanszírozási kiadásokat **1 868 467** forintban,
  - bh) a tartalék összegét **5 983 377** forintban állapítja meg.
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit **137 210 999** forintban;
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait **137 210 999** forintban, ebből:
  - da) a beruházások összegét **137 210 999** forintban,
  - db) felújítások összegét **0** forintban, állapítja meg.
- e) az éves létszám-előirányzatot **19** főben, ebből:
  - ea) a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát **9** főben,
  - eb) a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát **9** főben
  - ec) munkatörvénykönyves éves létszám-előirányzatát **1** főben

(2) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(3) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2022. évi költségvetésében nem tervez.

(4) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(5) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2022. évben tervezett összege 0 Ft.”

### 3. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

### 4. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Az 1–3. § és az 1–10. melléklet 2024. május 23-án lép hatályba.



**Kiss János Norbert**  
polgármester

A rendelet kihirdetve:  
Somlószió, 2024. május 22.



**Bendes István**  
jegyző



**Bendes István**  
jegyző



1. melléklet az 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

### 2024.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

sor szá m	A	B	C	D	E	F	G	H
	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	rovat szám	rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 630 003	29 630 003	K1	Személyi juttatások	75 703 537	75 703 537
2	B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 409 414	15 409 414	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	9 841 460	9 841 460
3	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	K3	Dologi kiadások	63 509 749	63 509 749
4	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0		Elvonások és befizetések		0
5	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	61 212 442	97 254 315	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 617 000	3 617 000
6	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	127 779 900	127 779 900	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	595 100	201 582 370
7	B3	Közhatalmi bevételek	19 400 000	19 400 000	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	500 000	500 000
8	B4	Működési bevételek	12 567 171	12 567 171	K6	Beruházások	302 156 396	137 210 999
9	B7	Felhalmozási bevételek	4 550 099	4 550 099	K7	Felújítások	0	0
10	B8	Finanszírozási bevételek	190 956 057	190 956 057	K9	Finanszírozási kiadások	1 868 467	1 868 467
11					K5	tartalék	5 983 377	5 983 377
12	B 1-8	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>463 775 086</b>	<b>499 816 959</b>	K 1-9	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>463 775 086</b>	<b>499 816 959</b>

”

„2. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
	Megnevezés	eredeti	módosított
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	51 190 272	51 190 272
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	800 000	800 000
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 305 638	1 305 638
4	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>63 766 645</b>	<b>63 766 645</b>
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	11 418 800	11 418 800
6	Külső személyi juttatások (K12)	0	0
7	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>75 703 537</b>	<b>75 703 537</b>
8	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>9 841 460</b>	<b>9 841 460</b>
9	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	500 000	500 000
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	12 060 000	12 060 000
11	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>12 560 000</b>	<b>12 560 000</b>
12	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	718 000	718 000
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	320 000	320 000
14	<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>1 038 000</b>	<b>1 038 000</b>
15	Közüzemi díjak (K331)	350 000	350 000
16	Vásárolt élelmezés (K332)	8 800 000	8 800 000
17	Bérelti és lízing díjak (K333)	550 000	550 000
18	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 300 000	1 300 000
19	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	960 000	960 000
20	Közvetített szolgáltatások ( K335)	0	0
20	Egyéb szolgáltatások (K337)	11 340 000	11 340 000
21	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
22	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>36 795 000</b>	<b>36 795 000</b>
23	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0
24	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	12 156 750	12 156 749
26	Egyéb dologi kiadások (K355)	960 000	960 000
27	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>13 116 750</b>	<b>13 116 749</b>
28	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>63 509 750</b>	<b>63 509 749</b>
29	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 617 000	3 617 000
30	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0
31	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
32	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>3 617 000</b>	<b>3 617 000</b>
33	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0
34	Elvonások és befizetések (K502)	0	0
35	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>	<b>595 100</b>	<b>201 582 370</b>

	A	B	C
36	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
37	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
38	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	595 100	595 100
<b>39</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
40	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	500 000	500 000
<b>41</b>	<b>Tartalékok (K513)</b>	<b>5 983 377</b>	<b>5 983 377</b>
<b>42</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>7 078 477</b>	<b>2 08 065 747</b>
43	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0
44	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	237 618 422	1 07 740 157
45	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	300 000	300 000
46	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	64 237 974	29 170 842
<b>47</b>	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>302 156 396</b>	<b>137 210 999</b>
48	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
49	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
<b>50</b>	<b>Felújítások (=198+...+201) (K7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>51</b>	<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>461 906 619</b>	<b>497 948 492</b>
52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 868 467	1 868 467
<b>53</b>	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>1 868 467</b>	<b>1 868 467</b>
<b>54</b>	<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>463 775 086</b>	<b>499 816 959</b>
55	Átlagos statisztikai állományi létszám	19	19

”

„3. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**

#	A Megnevezés	B	C
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	29 630 003	29 630 003
2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	15 409 414	15 409 414
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0
5	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>47 309 417</b>	<b>47 309 417</b>
6	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>61 212 442</b>	<b>97 254 315</b>
7	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	36 041 873
8	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
9	ebből: TB alapoktól előirányzatok (B16)	46 915 762	46 915 762
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	12 086 400	12 086 400
11	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>108 521 859</b>	<b>144 563 732</b>
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
13		127 779 900	127 779 900
14	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>127 779 900</b>	<b>127 779 900</b>
15	Vagyonipar adók (B34)	6 400 000	6 400 000
16	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	6 400 000	6 400 000
17	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	12 000 000	12 000 000
18	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	12 000 000	12 000 000
19	Gépjárműadó (B354)	0	0
20	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0
21	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	12 000 000	12 000 000
22	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000	1 000 000
23	<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>19 400 000</b>	<b>19 400 000</b>
24	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	910 239	910 239
25	Tulajdonosi bevételek (B404)	4 343 932	4 343 932
26	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404)	0	0
27	Ellátási díjak (B405)	6 400 000	6 400 000
28	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	0	0
29	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (B408)	18 000	18 000
30	Egyéb működési bevételek (B411)	445 000	445 000
31	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
32	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>12 567 171</b>	<b>12 567 171</b>
33	Felhalmozási c. átvett Áh-n kívülről	4 550 099	4 550 099
34	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>272 819 029</b>	<b>308 860 902</b>
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	190 956 057	190 956 057
36	Maradvány igénybevétele (B813)	190 956 057	190 956 057
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
38	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>	<b>190 956 057</b>	<b>190 956 057</b>
39	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>190 956 057</b>	<b>190 956 057</b>
40	<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>463 775 086</b>	<b>499 816 959</b>

”

4. melléklet az 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

A	B	C	D	F	G	H	I	K	L	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X
KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT																				
	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzati közfelhalmozási és művelődési szervezetek működésének finanszírozása közvetlen költséggel	01320 Köznevelés, szakképzés és felnőttképzés működésének finanszírozása közvetlen költséggel	01800 Tanácsok és bizottságok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	01830 Tanácsok és bizottságok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	04123 Köznevelés, szakképzés és felnőttképzés működésének finanszírozása közvetlen költséggel	045160 Köznevelés, szakképzés és felnőttképzés működésének finanszírozása közvetlen költséggel	064010 Köznevelés, szakképzés és felnőttképzés működésének finanszírozása közvetlen költséggel	066020 Városi és helyi önkormányzatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	07211 Helyi önkormányzatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	07403 Család- és gyermekjóléti szolgálatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	082044 Könyvtárak működésének finanszírozása közvetlen költséggel	082092 Közművelődési szervezetek működésének finanszírozása közvetlen költséggel	084031 Civil szervezetek működésének finanszírozása közvetlen költséggel	091140 Család- és gyermekjóléti szolgálatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	104037 Inklúzió szolgálatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	107051 Szociális szolgálatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel	107065 Felnőttképzés működésének finanszírozása közvetlen költséggel	107060 Egyéb szociális szolgálatok működésének finanszírozása közvetlen költséggel
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K110)	51 190 272	0	0	0	0	12 806 400	0	0	0	29 287 872	0	0	0	0	0	0	0	5 184 000	0
2	Normatív jutalmak K1102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Céltartás, projektprémium teljesítése (0511031)	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0
4	Jubileumi jutalom teljesítése (0511061)	10 128 335	0	0	0	0	0	0	0	0	10 128 335	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Becen kívüli jutalmak (K1107)	800 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	400 000	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0
6	Közlekedési költségértesítés (0511091)	192 400	0	0	0	0	0	0	0	0	192 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=14), (K1113)	1 305 638	0	0	0	0	0	0	0	0	1 305 638	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	63 766 645	200 000	0	0	0	12 806 400	0	0	0	41 414 245	0	0	0	0	0	0	0	5 434 000	0
9	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	11 418 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Munkavégzésre irányuló egyéb juttatások (K122)	268 092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000	0
11	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése (K123)	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Külső személyi juttatások (K12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Személyi juttatások (K1)	75 703 537	12 076 892	0	0	0	12 806 400	0	0	0	41 414 245	0	0	0	0	0	0	0	5 434 000	0
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 841 400	1 569 996	0	0	0	1 664 832	0	0	0	5 383 852	0	0	0	0	0	0	0	700 420	0
15	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	12 060 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000	0
17	Készletbeszerzés (K31)	12 560 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	450 000	330 000	30 000	1 000 000	0	0	0	0	2 500 000	0
18	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	718 000	450 000	0	0	0	0	0	0	0	144 000	144 000	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	320 000	320 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 038 000	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Közzétett díjak (K331) villany	7 945 000	200 000	30 000	0	0	0	0	0	0	300 000	165 000	80 000	90 000	0	0	0	0	0	0
22	Közzétett díjak (K331) gáz	5 550 000	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000	650 000	250 000	600 000	0	0	0	0	0	0
23	Közzétett díjak (K331) víz	350 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000	10 000	0	55 000	0	0	0	0	0	0
24	Választott tisztségviselők (K332)	8 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 800 000	0









Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati tevékenység	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztartás- és működési költségvetés	018010 Önkormányzatok elszámolt költségeivel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	045160 utak, hidak üzem, fenntartás	072111 Háziorvosi alapellátás	062020 Településképzési projektek és támogatások	066010 Zöldterület kezelés	066020 Város-, községi, egyéb szolgáltatások	074031 család- és nővédelmi gondozás	082092 Köznevelési és -nevelési feladatok	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások, bevételei támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióira sorolható bevételei államháztartáson kívülről		
1 Gépjárműadók (=145+...+148) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 Ebből: beföldi gépjárművek adójának (a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Termékek és szolgáltatások adói (B35)	12 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000 000
4 Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
5 Közhatalmi bevételek (B3)	19 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 400 000
6 Készletértékesítés ellenértéke	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0	0	0	0
7 Szolgáltatások ellenértéke (=189+190) (B402)	910 239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910 239	0	0	0	0	0	0	0
8 Tulajdonosi bevételek (B404)	4 343 932	0	2 500 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 678 932	150 000	0	0	0	0	0
9 Ellátási díjak (B405)	6 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 400 000	0	0	0	0
10 Továbbszámított szolgáltatás (B403)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	18 000	18 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Egyéb működési bevételek (B411)	445 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135 000	0	110 000	0	0	0	0	0
13 Működési bevételek (B4)	12 567 171	218 000	2 500 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 495 239	1 678 932	260 000	6 400 000	0	0	0	0
14 Felhalmozási c. átvett Áh-n kívülről	4 550 099	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 550 099	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Költségvetési bevételek (B1-B7)	308 860 902	218 000	2 500 000	15 000	47 309 417	0	0	12 086 400	36 041 873	46 915 762	132 329 999	2 210 280	1 495 239	1 678 932	260 000	6 400 000	0	0	0	19 400 000
16 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	190 956 057	0	0	0	0	190 956 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Maradvány igénybevétele (B813)	190 956 057	0	0	0	0	190 956 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Beföldi finanszírozás bevételei (B81)	190 956 057	0	0	0	0	190 956 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Finanszírozási bevételek (B8)	190 956 057	0	0	0	0	190 956 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Bevételek összesen (B1-B8)	499 816 959	218 000	2 500 000	15 000	47 309 417	190 956 057	0	12 086 400	36 041 873	46 915 762	132 329 999	2 210 280	1 495 239	1 678 932	260 000	6 400 000	0	0	0	19 400 000



6. melléklet az 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**2024-2025-2026-2027. évi működési bevételek és kiadások alakulása**

Sor szám	A	B	C	D	D
	MEGNEVEZÉS	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	144 563 732	135 000 000	137 000 000	138 000 000
2	Közhatalmi bevételek	19 400 000	16 000 000	16 000 000	16 000 000
3	Működési bevételek	12 567 171	3 200 000	1 378 407	1 278 407
4	Belföldi finanszírozás bevételei	186 075 057			
5	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>362 605 960</b>	<b>154 200 000</b>	<b>154 378 407</b>	<b>155 278 407</b>
6	Személyi juttatások	75 703 537	69 000 000	69 000 000	69 000 000
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 841 460	7 500 000	2 821 593	2 821 593
8	Dologi kiadás	63 509 749	45 000 000	47 000 000	48 000 000
9	Elvonások és befizetések (K502)	0			
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 617 000	3 700 000	3 800 000	3 900 000
11	Egyéb működési célú kiadások	208 065 747	29 000 000	29 000 000	29 000 000
12	Finanszírozási kiadások	1 868 467		2 756 814	2 556 814
13	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>362 605 960</b>	<b>154 200 000</b>	<b>154 378 407</b>	<b>155 278 407</b>

7. melléklet az 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**2024-2025-2026-2027. évi felhalmozási bevételek és kiadások alakulása**

	A	B	C	D	E
Sor szám	MEGNEVEZÉS	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított
1	<b>BEVÉTELEK</b>				
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	127 779 900			
4	Felhalmozási bevételek Áh kívülről	4 550 099	5 000 000	5 000 000	5 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	4 881 000			
6	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>137 210 999</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
7	<b>KIADÁSOK</b>				
8	<b>Beruházások</b>	<b>137 210 999</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
8. 1.	Somlójenőt és Somlószlóist összekötő kerékpárút	0			
8. 2.	Külterületi közutak fejlesztése	136 829 999			
8. 3.	Egyéb eszköz beszerzése	381 000			
9	<b>Felújítások</b>				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>137 210 999</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>

”

**Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)**

Sor szám	A	B	2023. évi várható bevételek havi forgalma												M	N
			C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M			
	<b>Bevételek megnevezése</b>	<b>össz.</b>	<b>I. hó</b>	<b>II. hó</b>	<b>III. hó</b>	<b>IV. hó</b>	<b>V. hó</b>	<b>VI. hó</b>	<b>VII. hó</b>	<b>VIII. hó</b>	<b>IX. hó</b>	<b>X. hó</b>	<b>XI. hó</b>	<b>XII. hó</b>		
1	finanszírozási bevételek	47 309 417	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 451	3 942 456	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	97 254 315	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 526	8 104 529	
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	127 779 900	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	10 648 325	
4	Közhatalmi bevételek	19 400 000	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 667	1 616 663	
5	Működési bevételek	12 567 171	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	1 047 264	
6	Felhalmozási bevételek ah-n kívülről	4 550 099	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 175	379 174	
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0														
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0														
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	190 956 057	190 956 057													
10	<b>Összes bevétel</b>	<b>499 816 959</b>	<b>216 694 466</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 408</b>	<b>25 738 411</b>	
11	<b>Kiadások</b>	<b>össz.</b>	<b>I. hó</b>	<b>II. hó</b>	<b>III. hó</b>	<b>IV. hó</b>	<b>V. hó</b>	<b>VI. hó</b>	<b>VII. hó</b>	<b>VIII. hó</b>	<b>IX. hó</b>	<b>X. hó</b>	<b>XI. hó</b>	<b>XII. hó</b>		
12	<b>megnevezése</b>															
13	Személyi juttatások	75 703 537	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 628	6 308 629	
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 841 460	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 122	820 118	
15	Dologi kiadások	63 509 749	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 479	5 292 480	
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 617 000	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 417	301 413	
17	Egyéb működési célú kiadások	202 082 370	16 840 198	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 258	91 262	
18	Beruházások	137 210 999	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 250	11 434 249	
19	Felújítások	0	0													
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0													
21	Finanszírozási kiadások	1 868 467	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 706	155 701	
22	<b>Összes kiadás</b>	<b>493 833 582</b>	<b>41 152 799</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 852</b>	
23	Tartalék	5 983 377													5 983 377	
24	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>499 816 959</b>	<b>41 152 799</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	<b>24 403 860</b>	
25	<b>Többlet ' + /hiány ' - '</b>		175 541 667	176 876 218	178 210 766	179 545 314	180 879 862	182 214 410	183 548 958	184 883 506	186 218 054	187 552 602	188 887 150	188 887 150	184 238 332	



9. melléklet az 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somlószlós Község Önkormányzata 2024.évi létszáma**

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2024.évi létszámkeret (fő)		
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	választott tisztviselők
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		5
2	Közalkalmazott	3		
4	Közfoglalkoztatás	9		
5	Egyéb	1		
6	<b>Összesen</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>5</b>

„10. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somlósziölös Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek 2024. évi bemutatása forintban**

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	1.	19 400 000	900 000	900 000	900 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
4	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	4 343 932	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
7	<b>Saját bevételek összesen:</b>	8.	<b>23 743 932</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 900 000</b>
8	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	9.	<b>11 871 966</b>	<b>950 000</b>	<b>950 000</b>	<b>950 000</b>
9	<b>Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.</b>	10.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
13	Adott váltó	14.				
14	Pénzügyi lízing	15.				
15	Halasztott fizetés	16.				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
17	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</b>	18.				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
21	Adott váltó	22.				

22	Pénzügyi lízing	23.				
23	Halasztott fizetés	24.				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
<b>25</b>	<b>Fizetési kötelezettség összesen:</b>	26.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	27.	<b>23 743 932</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 900 000</b>

”

## Részletes indokolás

### **Az 1–4. §-hoz és az 1–10. mellékletehöz**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak a fenti törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges, valamint azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az államháztartásról szóló törvény 34. § (5) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti 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.

Az államháztartásról szóló törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.