



Tolcsva Község Önkormányzata Polgármesteréről
3934 Tolcsva, Szabadság tér 16.
Tel.: 47/384-217
E-mail: tolcsva@phivtolcsva.hu



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testületnek

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet módosítása a 2024. évi költségvetési rendeletet visszamenőlegesen, december 31-ei hatállyal módosítja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében: „(4) 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-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

A jelenlegi, rendeleti hatáskörű módosítás célja, hogy a bevételi és kiadási előirányzatokat valamennyi kormányzati funkció tekintetében a 2024. évi teljesítésekhez igazítsuk, figyelemmel az áthúzódó kötelezettségvállalásokra, amelyek fedezetét a megfelelő előirányzati sorokon biztosítottuk.

Az Önkormányzat 2024 évi költségvetésének módosítását

- a központi szervek által engedélyezett pótelőirányzat-módosítások,
 - a többletbevételek, illetve bevételi elmaradások számbavétele
 - a Képviselő-testület határozatainak végrehajtása (pályázatok),
 - a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben hozott polgármesteri, bizottsági atcsoportosítások (közfoglalkoztatás),
 - egyéb feladat-végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések,
 - intézmények költségvetésének felülvizsgálata
- teszi szükségessé.

A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024 (II.16.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi javaslatot teszem:

501 711 697 Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
260 844 578 Ft	Személyi juttatások
28 527 585 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
183 124 320 Ft	Dologi kiadások
6 060 500 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
23 154 714 Ft	Egyéb működési célú kiadások
127 138 028 Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
16 041 583 Ft	Beruházások
24 050 958 Ft	Felújítások
87 045 487 Ft	Egyéb felhalmozási célú kiadások
10 183 390 Ft	Finanszírozás kiadásai

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és Tolcsva Község Önkormányzatának 2024 évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet alkossa meg.

Tolcsva, 2025. május 21.



Tóth Gábor
polgármester

Készítette: Pávási Beáta

gazdálkodási ügyintéző

TOLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

...../2025. (.....) rendelete

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

[1] Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak biztonságos ellátása, a stabil, kiszámítható és biztonságos gazdálkodás céljából

[2] Tolcsva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 4/2018. (IV.27.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Tolcsva Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését:

- a) 499.031.330 Ft költségvetési bevétellel
 - b) 628.849.725 Ft költségvetési kiadással
 - c) -129.818.395 Ft költségvetési egyenleggel, melyből
 - ca) 0 Ft működési egyenleg,
 - cb) -129.818.395 Ft felhalmozási egyenleg,
 - d) 140.001.785 Ft finanszírozási bevétellel,
 - e) 10.183.390 Ft finanszírozási kiadással,
 - f) 129.818.395 Ft finanszírozási egyenleggel,
 - g) 639.033.115 Ft bevételi és kiadási főösszeggel
- állapítja meg.”

2. §

A Rendelet 1, 2, és 9. mellékletei helyébe ezen rendelet 1-3. mellékletei lépnek.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a .../2025. önkormányzati rendelethez
„1. melléklet a 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelethez

2024.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi			
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=D	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	273 992 208	27 626 165	27 626 165	301 618 373
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	94 453 025	-110 000	-110 000	94 343 025
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 671 778	8 776 765	8 776 765	78 448 543
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	38 552 010	4 788 836	4 788 836	43 340 846
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	42 547 827	-2 178 819	-2 178 819	40 369 008
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 653 663	2 441 329	2 441 329	6 094 992
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		8 496 395	8 496 395	8 496 395
8	Elszámolásból származó bevételek				
9	Elvonások és befizetések bevételei		323	323	323
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	248 878 303	22 214 829	22 214 829	271 093 132
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 113 905	5 411 336	5 411 336	30 525 241
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	1 010 867 795	-980 402 886	-980 402 886	30 464 909
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 010 867 795	-980 402 886	-980 402 886	30 464 909
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	86 750 000	10 800 000	10 800 000	97 550 000
24	Építményadó				
25	Kommunális adó	1 300 000	800 000	800 000	2 100 000
26	értékesítési és forgalmi adó	82 000 000	10 000 000	10 000 000	92 000 000
27	ebből iparüzési adó	350 000			350 000
28	Idegenforgalmi adó				
29	Egyéb közhatalmi adó				

30	ebből talajterhelési adó	3 100 000			3 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	81 583 968	-12 185 920	-12 185 920	69 398 048
32	Készletértékesítés ellenértéke	3 000 000	1 360 935	1 360 935	4 360 935
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 109 223	344 296	344 296	16 453 519
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek				
36	Ellátási díjak	25 869 000	2 698 362	2 698 362	28 567 362
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 289 953	2 335 588	2 335 588	10 625 541
38	Általános forgalmi adó visszatérítése				
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	918	3 391	3 391	4 309
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	28 314 874	-18 928 492	-18 928 492	9 386 382
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)				
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése				
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 453 193 971	-954 162 641	-954 162 641	499 031 330
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	135 440 994	-5 661 787	-5 661 787	129 779 207
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	135 440 994	-5 665 373	-5 665 373	129 775 621
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		3 586	3 586	3 586
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		10 222 578	10 222 578	10 222 578
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 222 578	10 222 578	10 222 578
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	135 440 994	4 560 791	4 560 791	140 001 785
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 588 634 965	-949 601 850	-949 601 850	639 033 115

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi			
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=D	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	464 245 598	37 466 099	37 466 099	501 711 697
2	Személyi juttatások	237 920 110	22 924 468	22 924 468	260 844 578
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 516 687	-989 102	-989 102	28 527 585
4	Dologi kiadások	182 509 768	614 552	614 552	183 124 320
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 060 500	2 060 500	6 060 500
6	Egyéb működési célú kiadások	10 299 033	12 855 681	12 855 681	23 154 714
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		12 705 358	12 705 358	12 705 358
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 193 356			7 193 356
9	- Egyéb elvonások, befizetések		323	323	323
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 755 677			2 755 677
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	350 000	150 000	150 000	500 000
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 115 687 544	-988 549 516	-988 549 516	127 138 028
23	Beruházások	652 251 795	-636 210 212	-636 210 212	16 041 583
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások	381 570 000	-357 519 042	-357 519 042	24 050 958
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	81 865 749	5 179 738	5 179 738	87 045 487
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				

29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 579 933 142	-951 083 417	-951 083 417	628 849 725
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	8 701 823	1 481 567	1 481 567	10 183 390
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 701 823	1 481 567	1 481 567	10 183 390
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
52	Pénzügyi lízing kiadásai				
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Külföldi értékpapírok beváltása				
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
60	Váltókiadások				
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	8 701 823	1 481 567	1 481 567	10 183 390
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 588 634 965	-949 601 850	-949 601 850	639 033 115

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-126 739 171	-3 079 224	-3 079 224	-129 818 395
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	126 739 171	3 079 224	3 079 224	129 818 395

2. melléklet a .../2025. () önkormányzati rendelethez
 „2. melléklet a 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelethez

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
 (Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2024.12.31- ig	2024. Módosítás után	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2024.12.31- ig	2024. Módosítás után
B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	273 992 208	27 626 165	301 618 373	Személyi juttatások	237 920 110	22 924 468	260 844 578
1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 516 687	-989 102	28 527 585
Közhatalmi bevételek	86 750 000	10 800 000	97 550 000	Dologi kiadások	182 509 768	614 552	183 124 320
Működési bevételek	81 583 968	-12 185 920	69 398 048	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 060 500	6 060 500
Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	10 299 033	12 855 681	23 154 714
5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
Egyéb működési bevételek							
				Az 5-ből - Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	442 326 176	26 240 245	468 566 421	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	464 245 598	37 466 099	501 711 697
Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	135 440 994	-5 661 787	129 779 207	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Költségvetési maradvány igénybevétele	135 440 994	-5 665 373	129 775 621	Likviditási célú hitelek törlesztése			
Vállalkozási maradvány igénybevétele		3 586	3 586	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		10 222 578	10 222 578	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 222 578	10 222 578	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	135 440 994	4 560 791	140 001 785	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)			
BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	577 767 170	30 801 036	608 568 206	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	464 245 598	37 466 099	501 711 697
Költségvetési hiány:	21 919 422		33 145 276	Költségvetési többlet:	-		-
Bruttó hiány:	-		-	Bruttó többlet:	113 521 572		106 856 509

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása (Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.12.31.-ig	2024. Módosítás után	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.12.31.-ig	2024. Módosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 010 867 795	-980 402 886	30 464 909	Beruházások	652 251 795	-636 210 212	16 041 583
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások	381 570 000	-357 519 042	24 050 958
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	81 865 749	5 179 738	87 045 487
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	1 010 867 795	-980 402 886	30 464 909	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	1 115 687 544	-988 549 516	127 138 028
13	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási				Rövid lejáratú			

	maradvány igénybevétele				hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	8 701 823	1 481 567	7 642 048
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	8 701 823	1 481 567	10 183 390
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	1 010 867 795	-980 402 886	30 464 909	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 124 389 367	-987 067 949	137 321 418
27	Költségvetési hiány:	104 819 749		96 673 119	Költségvetési többlet:	-		-
28	Bruttó hiány:	113 521 572		106 856 509	Bruttó többlet:	-		-

3. melléklet a .../2025. () önkormányzati rendelethez
 „9. melléklet a 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelethez

TOLCSVA Község Önkormányzata	01'
bevétel, kiadás módosítása Összes	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=D	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	273 992 208	22 214 829	22 214 829	296 207 037
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	94 453 025	-110 000	-110 000	94 343 025
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 671 778	8 776 765	8 776 765	78 448 543
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	38 552 010	4 788 836	4 788 836	43 340 846
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	42 547 827	-2 178 819	-2 178 819	40 369 008
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 653 663	2 441 329	2 441 329	6 094 992
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		8 496 395	8 496 395	8 496 395
8	Elszámolásból származó bevételek				
9	Elvonások és befizetések bevételei		323	323	323
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	248 878 303	22 214 829	22 214 829	271 093 132
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 113 905			25 113 905
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	1 010 867 795	-980 402 886	-980 402 886	30 464 909
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 010 867 795	-980 402 886	-980 402 886	30 464 909
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	86 750 000	10 800 000	10 800 000	97 550 000
24	Építményadó				
25	Kommunális adó	1 300 000	800 000	800 000	2 100 000
26	értékesítési és forgalmi adó	82 000 000	10 000 000	10 000 000	92 000 000

27	ebből iparüzési adó	350 000			350 000
28	Idegenforgalmi adó				
29	Egyéb közhatalmi adó				
30	ebből talajterhelési adó	3 100 000			3 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	9 840 851	2 904 560	2 904 560	12 745 411
32	Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000			1 500 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	5 839 223	2 904 560	2 904 560	8 743 783
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek				
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	712 000			712 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése				
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	809			809
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	1 788 819			1 788 819
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)				
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése				
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 381 450 854	-944 483 497	-944 483 497	436 967 357
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi				

	értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	134 103 065	-5 679 590	-5 679 590	128 423 475
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	134 103 065	-5 679 590	-5 679 590	128 423 475
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		10 222 578	10 222 578	10 222 578
73	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		10 222 578	10 222 578	10 222 578
74	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	134 103 065	4 542 988	4 542 988	138 646 053
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 515 553 919	-939 940 509	-939 940 509	575 613 410

Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	143 344 397	50 661 043	50 661 043	194 005 440
2	Személyi juttatások	57 810 175	14 226 652	14 226 652	72 036 827
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 520 772			5 520 772
4	Dologi kiadások	65 714 417	21 518 533	21 518 533	87 232 950
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 060 500	2 060 500	6 060 500
6	Egyéb működési célú kiadások	10 299 033	12 855 358	12 855 358	23 154 391
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		12 705 358	12 705 358	12 705 358
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 193 356			7 193 356
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 755 677			2 755 677
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				

18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	350 000	150 000	150 000	500 000
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 110 237 544	-983 471 634	-983 471 634	126 765 910
23	Beruházások	646 801 795	-631 132 330	-631 132 330	15 669 465
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások	381 570 000	-357 519 042	-357 519 042	24 050 958
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	81 865 749	5 179 738	5 179 738	87 045 487
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 253 581 941	-932 810 591	-932 810 591	320 771 350
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	261 971 978	-7 129 918	-7 129 918	254 842 060
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 701 823	1 481 567	1 481 567	10 183 390
51	Központi irányító szervi támogatás	253 270 155	-8 611 485	-8 611 485	244 658 670
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
53	Pénzügyi lízing kiadásai				
54	Külföldi finanszírozás kiadásai				

	(54+ ... + 58)				
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
57	Külföldi értékpapírok beváltása				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
61	Váltókiadások				
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	261 971 978	-7 129 918	-7 129 918	254 842 060
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 515 553 919	-939 940 509	-939 940 509	575 613 410

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	15		15

Tolcsvai Közös Önkormányzati Hivatal	02
	02

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eeredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=D	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	2 904 020	-2 701 322	-2 701 322	202 698
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke				
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak				
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek	12	22	22	34
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek	2 904 008	-2 701 344	-2 701 344	202 664
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		5 411 336	5 411 336	5 411 336
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		5 411 336	5 411 336	5 411 336
17	16-ból EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				

21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 904 020	2 710 014	2 710 014	5 614 034
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	65 286 207	4 647 143	4 647 143	69 933 350
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	211 572			211 572
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	65 074 635	4 647 143	4 647 143	69 721 778
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	68 190 227	7 357 157	7 357 157	75 547 384
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	68 190 227	7 357 157	7 357 157	75 547 384
2	Személyi juttatások	55 078 411	7 838 234	7 838 234	62 916 645
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 401 816	10 422	10 422	7 412 238
4	Dologi kiadások	5 710 000	-491 499	-491 499	5 218 501
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)				
8	Beruházások				
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	68 190 227	7 357 157	7 357 157	75 547 384

Tervezett létszám	10			10

Mikro-térségi Integrált Szolgáltató Központ	03
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eeredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=D	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	31 639 036	6 290 448	6 290 448	37 929 484
2	Készletértékesítés ellenértéke				

3	Szolgáltatások ellenértéke	5 770 000	-2 650 675	-2 650 675	3 119 325
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak	25 869 000	2 698 362	2 698 362	28 567 362
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		6 239 352	6 239 352	6 239 352
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek	36	3 358	3 358	3 394
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek		51	51	51
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
17	16-ből EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	31 639 036	6 290 448	6 290 448	37 929 484
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	106 614 499	-22 514 986	-22 514 986	84 099 513
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	402 042	14 217	14 217	416 259
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		3 586	3 586	3 586
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	106 212 457	-22 532 789	-22 532 789	83 679 668
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	138 253 535	-16 224 538	-16 224 538	122 028 997
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	138 003 535	-15 974 538	-15 974 538	122 028 997
2	Személyi juttatások	68 135 872	-599 827	-599 827	67 536 045
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 857 663	277 271	277 271	9 134 934
4	Dologi kiadások	61 010 000	-15 652 305	-15 652 305	45 357 695
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások		323	323	323
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	250 000	-250 000	-250 000	
8	Beruházások	250 000	-250 000	-250 000	
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek				

	kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	138 253 535	-16 224 538	-16 224 538	122 028 997
Tervezett létszám		15			15

Tolcsvai Óvoda	04
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eeredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=D	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	19	74 994	74 994	75 013
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke				
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak				
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek	19	-6	-6	13
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek		75 000	75 000	75 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
17	16-ból EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				

28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	19	74 994	74 994	75 013
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	69 938 877	-11 738 185	-11 738 185	58 200 692
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	267 099			267 099
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	69 671 778	-11 738 185	-11 738 185	57 933 593
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	69 938 896	-11 663 191	-11 663 191	58 275 705
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	64 738 896	-6 835 309	-6 835 309	57 903 587
2	Személyi juttatások	45 197 827	324 218	324 218	45 522 045
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 215 718	-568 418	-568 418	5 647 300
4	Dologi kiadások	13 325 351	-6 591 109	-6 591 109	6 734 242
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	5 200 000	-4 827 882	-4 827 882	372 118
8	Beruházások	5 200 000	-4 827 882	-4 827 882	372 118
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	69 938 896	-11 663 191	-11 663 191	58 275 705

Tervezett létszám	6			6

Tolcsvai Szirmay-Waldbott Kastély Látogatóközpont	05
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eeredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek					
	Működési bevételek (2+...+12)	37 200 042	-18 754 600	-18 754 600	18 445 442
1	Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000	1 360 935	1 360 935	2 860 935
2	Szolgáltatások ellenértéke	4 500 000	90 411	90 411	4 590 411
3	Közvetített szolgáltatások értéke				
4	Tulajdonosi bevételek				
5	Ellátási díjak				
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 577 953	-3 903 764	-3 903 764	3 674 189
7	Általános forgalmi adó visszatérülése				

8	Kamatbevételek	42	17	17	59
9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
10	Biztosító által fizetett kártérítés				
11	Egyéb működési bevételek	23 622 047	-16 302 199	-16 302 199	7 319 848
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
13	Elvonások és befizetések bevételei				
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
16	16-ből EU támogatás				
17	Közhatalmi bevételek				
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
19	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
22	22-ből EU-s támogatás				
23	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
24	Immateriális javak értékesítése				
25	Ingatlanok értékesítése				
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
27	Működési célú átvett pénzeszközök				
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
29	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	37 200 042	-18 754 600	-18 754 600	18 445 442
30	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	12 768 501	21 012 346	21 012 346	33 780 847
31	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	457 216			457 216
32	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
33	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	12 311 285	21 012 346	21 012 346	33 323 631
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	49 968 543	2 257 746	2 257 746	52 226 289
Kiadások					
1	Működési költségvetési kiadások	49 968 543	2 257 746	2 257 746	52 226 289
2	Személyi juttatások	11 697 825	1 135 191	1 135 191	12 833 016
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 520 718	-708 377	-708 377	812 341
4	Dologi kiadások	36 750 000	1 830 932	1 830 932	38 580 932
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)				
8	Beruházások				
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	49 968 543	2 257 746	2 257 746	52 226 289
Tervezett létszám					
		7			7

INDOKOLÁS

Tolcsva Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló /2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében Tolcsva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 34. § (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-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Rendelettervezet az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően került összeállításra. A Rendelettervezet Tolcsva Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet első módosítására vonatkozó javaslatokat tartalmazza.

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

Tolcsva Község Önkormányzat 2024. évi költségvetése bevételi és kiadási, valamint a finanszírozási bevételi és kiadási összegeinek módosítását tartalmazza.

a 2. §-hoz

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet mellékleteit szabályozza újra. A Rendelettervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

a 3. §-hoz

A módosító rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Tolcsva Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló /2025. (.....)
önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1. A jogszabály-tervezet hatásai

1.1. Társadalmi hatások

A Rendelettervezetnek társadalmi hatásai nincsenek.

1.2. Gazdasági, költségvetési hatás

A javaslat az Áht. rendelkezései alapján az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének első módosítására tesz javaslatot. A Rendelettervezetben foglaltaknak gazdasági hatása nincsen. A Rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés tartalmazza.

3.3. Környezeti, egészségi következmények

A Rendelettervezetben szereplő előirányzatok módosítása környezeti, egészségi következménnyel nem jár.

3.4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A Rendelettervezetben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában az érvényes költségvetési rendelethez képest további terhet nem ró az Önkormányzatra, és a költségvetési szerveire.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A Rendelettervezet megalkotását szükségessé tették az év közben történt változások, melyek hatással vannak az Önkormányzat költségvetésére. A költségvetési rendelet módosításával az Önkormányzat az Áht. 34. §-ában foglalt kötelezettségét teljesíti.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Rendelettervezetben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tolcsva, 2025. május 21.

dr. Vitányi Eszter
dr. Vitányi Eszter
jegyző

