

**FORRÁSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

2024. SZEPTEMBER 26-ÁN

MEGTARTOTT ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Napirend:

1./ A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

TARTALOMJEGYZÉK

Határozatok

11/2024. (IX.26.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről 1. old.

12/2024. (IX.26.) PBh.:

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása megvitatása és véleményezése 3. old.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő – testülete Pénzügyi Bizottsága
2024. szeptember 26-án megtartott ülésén

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

Jelen vannak: 3 tagból 2 fő:

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke
Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási ügyintéző
Valamennyi képviselő

Jegyzőkönyvvezető:

Szalai Zsoltné

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Szeretettel köszöntök mindenkit a mai bizottsági ülésen. Megállapítom, hogy a 3 bizottsági tagból 2 fő jelen van, az ülés határozatképes. A bizottsági ülést ezennel megnyitom.

Jegyzőkönyv hitelesítésére javaslom Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tagot.

Megállapítom, hogy a javaslatot a Pénzügyi Bizottság egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, és következő határozatot hozta:

11/2024. (IX.26.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a 2024.szeptember 26. napján tartott ülésén Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tagot bízta meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

A határozatról értesül:

1./ Irrattár

1. A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Egy napirendi pontot fogunk tárgyalni. Megkérem Kissné Tóth Klárát, mutassa be az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

Elkészült a következő rendeletmódosítás, kiküldésre kerültek az írásos anyagok, ezt szeretném kiegészíteni. Az előterjesztés 1. sz. táblázata tartalmazza az önkormányzat bevételeit az utolsó előtti oszlopban vannak a tervezett változások.

4 585 323 Ft az óvodánál az esélyteremtési illetménynek az 5-7.hónapra kiutalt összege lett feladva. A májusi felmérésnél az óvodánál létszámcsökkenés miatt mutatószámváltozás történt, ami mínusz 1 078 524 Ft-ot eredményezett. Egyéb működési célú támogatásokra kaptunk 2 millió Ft-ot, egy pályázat Forráskút és Csíkszenttamás közötti együttműködés támogatására. A fogorvosi alapellátás fejlesztésére kapott az önkormányzat 5 999 999 Ft-ot, fogorvosi szék lett beszerezve ebből az összegből. Sátorvásárlásra kaptunk 12 349 998 Ft támogatást. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának 2023 évben átutalt támogatásaiból volt maradvány.

A 2. számú táblázat az önkormányzat kiadásait tartalmazza. Tanyagondnok helyettesítésére és étkeztetésre lett feladva összeg (Forráskút-Csíkszenttamás pályázat kapcsán)

A dologi kiadások nőttek, mivel a vízdíjakkal szükséges volt növelni az előirányzatot.

A tanyagondnokok képzésére 93 000 Ft lett betervezve

Belső ellenőrzés miatti számlakiállítás átcúsított erre az évre.

Kerékpárúttal kapcsolatosan telekalakítási eljárási díjaink vannak még.

A tartalék (34 459 267 Ft) több tételből tevődik össze:

- előző évi költségvetési maradvány
- köznevelési feladattámogatás mínusz összeggel csökkentette a tartalékot
- esélyteremtési illetmény
- vízdíj csökkentette a tartalékot
- a hivatal részére pénzeszköz átadás történt a választás miatt (mivel a kiutalt támogatás nem fedezte)
- belső ellenőrzés a tartalékból lett felosztva
- telekalakítási eljárási díjak
- gépjárművásárlás történt
- dagasztógép beszerzése a piachoz
- tanyagondnok helyettesítésre személyi juttatás és járulék
- József Attila utca felújítása 4 millió Ft-os önrésze
- központi irányítószervi támogatás óvodapedagógus juttatásaira
- dologi kiadások között a tanyagondnokok képzése
- sütővásárlás 300 000 Ft összegben
- fogorvosi alapellátáshoz lett beszerzve egy eszköz, amit nem futott a pályázati támogatás

Beruházások jogcímen 19 999 997 Ft látható. Ami a tartalékból lett felosztva itt megjelenik.

Hivatal esetében a bevételi oldalon változás a választás miatti növekedés, és a gázdíjak túlfizetésének visszautalása miatt többlet látható.

Finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele és a központi irányítószervi támogatás szerepel.

Kiadások között jelennek meg a személyi juttatások a választással kapcsolatosan valamint a reprezentáció a hozzá kapcsolódó járulékokkal együtt.

Dologi kiadások között szerepelnek az üzemeltetési anyagok, a belföldi kiküldetés, karbantartási szolgáltatások, a gázdíj és a hozzájuk kapcsolódó áfa.

Egyéb működési célú kiadások között a választási támogatásból nem finanszírozott összeg jelenik meg.

Az óvoda esetében egyéb kamatokból és egyéb működési bevételekből van bevétel. Központi

irányítószeri támogatás az óvodapedagógus személyi juttatásaira és járulékaira Kiadások tekintetében óvodapedagógus juttatásai és járulékai jelennek meg. Dologi kiadások jogcímen üzemeltetési anyagok, karbantartási szolgáltatások szerepelnek a napelemes rendszer miatt. Beruházásokkal kapcsolatban történt növekedés, 3 laptop vásárlása volt szükséges a Kréta rendszer miatt adatok rögzítésére.

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk! Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

12/2024. (IX.26.) PBh.:

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosításának megvitatása és véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdésében és a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta a „Költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság a költségvetési rendelet soros negyedéves módosítását tartalmazó határozatot a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Gazdálkodás
- 3./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Amennyiben több kérdés, javaslat nincs, úgy köszönöm a részvételt és a Pénzügyi Bizottság ülését bezárom.

Kmf.



Tóth-Rabi Mariann
PB elnöke



Repkóné Farkas Kitti
jegyzőkönyv hitelesítő

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottsága Elnökétől
6793 Forráskút, Fő u. 74.

M E G H Í V Ó

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága
2024. szeptember 26-án (csütörtökön) 13.30 órai kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel
meghívom.

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

A Bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint javaslom megállapítani:

1. A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára

Valamennyi ponthoz tanácskozási joggal meghívott:

Fodor Imre polgármester

dr. Kapás Anita jegyző

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Valamennyi képviselő

Forráskút, 2024. szeptember 19.

Tóth-Rabi Mariann sk.
Bizottság elnöke



PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGI ÜLÉS

JELENLÉTI ÍV

Név		Aláírás
Tóth - Rabi Mariann	elnök	
Repkóné Farkas Kitty	tag	
Ocskó Géza	tag	
Fodor Imre	polgármester	
dr. Kapás Anita	jegyző	
Kissné Tóth Klára	gazdálkodási előadó	
Szalai Zsoltné	jegyzőkönyvvezető	

Forráskút, 2024. szeptember 26.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. szeptember 26-i nyílt ülésére

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Forráskút Község Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének különböző jogcímein értékváltozás történt, ezen összegekkel szükséges a költségvetés módosítása, továbbá bemutatásra kerülnek a tartalék változásai és az intézmények előirányzat módosításai is.

Működési támogatást kapott önkormányzatunk 3.663.847 Ft összegben *Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladataira*, mely *tartalékba* lett elhelyezve, illetve a májusi felmérés alapján a módosult a normatíva mutató, ezért csökkentve lett a támogatás összege 1.078.524 Ft-tal, mely szintén a *tartalék* változást eredményezett, mert a személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok rovatain az eredeti előirányzatok között szerepel.

Egyéb működési támogatást került kiutalásra 2.000.000 Ft (TTP-KP-1-2024/1-000487 Forráskút - Csíkszenttamás együtt működés).

Egyéb felhalmozási támogatást kapott az önkormányzat fogorvosi alapellátás fejlesztésre 5.999.999 Ft-ot, és 12.349.998 Ft pályázati támogatást (VP6-19.2.1-43-5/C-21) sátor beszerzésre.

Egyéb működési bevétel növekedett 1.437.147 Ft-tal (Homokháti Kistérség Többcélú Társulásnak 2023 évben utalt támogatás maradványa)

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 46.065.943 Ft volt, mely összeg *tartalékba* került.

Bemutatásra kerül a **tartalék** felhasználása.

A tartalék felhasználások között szerepel:

- önkormányzatnál a *dologi kiadások* -3.124.000 Ft
- az hivatal részére átadott *központi irányítószervi támogatás* -31.786 Ft,
- önkormányzatnál a *dologi kiadások* -150.000 Ft,
- önkormányzatnál a *dologi kiadások* -161.800 Ft,
- *Beruházások* (gépjármű) -1.450.000 Ft,
- *Beruházások* (dagasztógép) -200.000 Ft
- *Dologi kiadás (Forráskút - Csíkszenttamás együtt működés-TTP-KP-1-2024/1-000487 önrész)* - 148.315 Ft,
- *Dologi kiadás* - Tagi hozzájárulás szociális feladatokhoz -1.437.147 Ft,
- *Személyi juttatás* tanyagondnok helyettesítés miatt -756.459 Ft,
- *Munkaadót terhelő járulékok* – tanyagondnok helyettesítés miatt -106.209 Ft,
- *Dologi kiadás* – tanyagondnokok képzésére -93.000 Ft,
- *Felújítások* (József A. utca felújítás önrész) -4.000.000 Ft,
- *Központi irányítószervi támogatás* (óvoda) -3011.220 Ft.

A **Polgármesteri Hivatal** esetében előirányzat változás történt:

- az egyéb működési célú támogatások bevételi rovaton +1.940.731 Ft,
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele bevételi rovaton +71.422 Ft
- Egyéb működési bevétel - előző évi költségek visszatérülés bevételi rovaton +452.400 Ft,
- Központi irányítószervi támogatás rovaton +31.786 Ft,
- a személyi juttatások kiadás rovaton +1.046.931 Ft,
- a Munkaadót terhelő járulékok rovaton +253.727Ft,
- Dologi kiadások (választás) +100.073 Ft,
- Egyéb működési célú támogatás (választás) +31.786 Ft,
- Dologi kiadások +523.822 Ft,

Az **óvoda** esetében előirányzat változás történt:

- Egyéb kapott kamatok +11.257 Ft,
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele bevételi rovaton +601.602 Ft,
- Egyéb működési bevétel +800.000 Ft,
- A központi irányítószervi támogatás bevételi rovaton +3.011.220 Ft,
- Dologi kiadások rovaton 612.859.000 Ft
- Beruházások kiadás rovaton 800.000 Ft,
- Személyi juttatások és járulékok kiadás rovatokon +3.011.220 Ft összegben került felhasználásra.

Az előirányzat változások a mellékelt táblázatokban kerülnek bemutatásra forrásonként és jogcímenként.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja, hogy a jogszabály előkészítője — a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű — előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Az előzetes hatásvizsgálat eredménye:

- 1./ A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs. A tervezetnek költségvetési hatása van Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.
- 2./ Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3./ Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: Az adminisztratív terhek nem változnak.
- 4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.
- 5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti jogcímű és összegű előirányzat módosításokat hagyja jóvá.

Forráskút, 2024. szeptember 20.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk
polgármester



2. Előirányzat változások költségvetési szervenként

1. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

A		B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	299 887 162 Ft	+4 762 645 Ft	304 649 807 Ft	+4 585 323 Ft	309 235 130 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	4 448 189 Ft	+0 Ft	4 448 189 Ft	+18 349 997 Ft	22 798 186 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	94 210 000 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	44 907 492 Ft	+0 Ft	44 907 492 Ft	+1 437 147 Ft	46 344 639 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft	+0 Ft	200 000 Ft	+0 Ft	200 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	796 367 833 Ft	+0 Ft	796 367 833 Ft	+46 065 943 Ft	842 433 776 Ft
10	Összesen		1 240 020 676 Ft	+4 762 645 Ft	1 244 783 321 Ft	+70 438 410 Ft	1 315 221 731 Ft

2. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

A		B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	66 567 984 Ft	+2 409 656 Ft	68 977 640 Ft	+1 077 411 Ft	70 055 051 Ft
3	K2	Járadékok összesen	8 268 031 Ft	+322 079 Ft	8 590 110 Ft	+217 524 Ft	8 807 634 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	259 490 554 Ft	+2 061 600 Ft	261 552 154 Ft	+5 244 648 Ft	266 796 802 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	600 000 Ft	+0 Ft	600 000 Ft	+0 Ft	600 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	59 568 771 Ft	-18 210 540 Ft	41 358 231 Ft	+36 196 414 Ft	77 554 645 Ft
7	- ebből tartalék		33 170 638 Ft	-18 543 988 Ft	14 626 650 Ft	+34 759 267 Ft	49 385 917 Ft
8	- ebből egyéb működési célú kiadás		26 398 133 Ft	+333 448 Ft	26 731 581 Ft	+1 437 147 Ft	28 168 728 Ft
9	Beruházások		626 952 547 Ft	+2 636 000 Ft	629 588 547 Ft	+20 659 407 Ft	650 247 954 Ft

10	K ⁻	Felújítások	9 999 066 Ft	+13 483 850 Ft	23 482 916 Ft	+4 000 000 Ft	27 482 916 Ft
11	K ⁸	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft
12	K ⁹	Finanszírozási kiadások	207 373 723 Ft	+2 060 000 Ft	209 433 723 Ft	+3 043 006 Ft	212 476 729 Ft
13		- ebből intézményfinanszírozás	197 611 742 Ft	+2 060 000 Ft	199 671 742 Ft	+3 043 006 Ft	202 714 748 Ft
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft
15		Összesen	1 240 020 676 Ft	+4 762 645 Ft	1 244 783 321 Ft	+70 438 410 Ft	1 315 221 731 Ft

3. számú táblázat - Forráskúti Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzat változásai

A		B	C		D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)		Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft		+0 Ft	0 Ft	+1 940 731 Ft	1 940 731 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft		+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft		+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek	14 329 289 Ft		+20 114 Ft	14 349 403 Ft	+452 400 Ft	14 801 803 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft		+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú ártett pénzeszközök	0 Ft		+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B ⁻	Felhalmozási célú ártett pénzeszközök	0 Ft		+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	52 649 384 Ft		+0 Ft	52 649 384 Ft	+103 208 Ft	52 752 592 Ft
10		- ebből intézményfinanszírozás	52 599 384 Ft		+0 Ft	52 599 384 Ft	+31 786 Ft	52 631 170 Ft
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	50 000 Ft		+0 Ft	50 000 Ft	+71 422 Ft	121 422 Ft
12		Összesen	66 978 673 Ft		+20 114 Ft	66 998 787 Ft	+2 496 339 Ft	69 495 126 Ft

4. számú táblázat - Forráskúti Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzat változásai

A		B	C		D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)		Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	50 108 090 Ft		+14 169 Ft	50 122 259 Ft	+1 586 931 Ft	51 709 190 Ft

3	K2	Járadékok összesen	6 974 587 Ft	+5 945 Ft	6 980 532 Ft	+253 727 Ft	7 234 259 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	9 641 996 Ft	+0 Ft	9 641 996 Ft	+623 895 Ft	10 265 891 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Ligyetb mtkodési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+31 786 Ft	31 786 Ft
7	K6	Beruházások	254 000 Ft	+0 Ft	254 000 Ft	+0 Ft	254 000 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
11		Összesen	66 978 673 Ft	+20 114 Ft	66 998 787 Ft	+2 496 339 Ft	69 495 126 Ft

5. számú táblázat - Forrásküti Margaréi Óvoda és Bölcsöde bevételi előirányzat változásai

A		B		C		D	E	F	G
Rovat		Bevételi előirányzatok		Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)		Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+811 257 Ft	811 257 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek			145 312 358 Ft	+2 060 000 Ft	147 372 358 Ft	+3 612 822 Ft	150 985 180 Ft
10		- ebből intézményfinanszírozás			145 012 358 Ft	+2 060 000 Ft	147 072 358 Ft	+3 011 220 Ft	150 083 578 Ft
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek			300 000 Ft	+0 Ft	300 000 Ft	+601 602 Ft	901 602 Ft
12		Összesen			145 312 358 Ft	+2 060 000 Ft	147 372 358 Ft	+4 424 079 Ft	151 796 437 Ft

6. számú táblázat - Forrásküti Margaréti Óvoda és Bölcsőde kiadási előirányzat változásai

A		B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	115 925 956 Ft	+0 Ft	115 925 956 Ft	+2 663 803 Ft	118 589 759 Ft
3	K2	Járadékok összesen	15 258 622 Ft	+0 Ft	15 258 622 Ft	+347 417 Ft	15 606 039 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	11 079 780 Ft	+2 060 000 Ft	13 139 780 Ft	+612 859 Ft	13 752 639 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	K6	Beruházások	3 048 000 Ft	+0 Ft	3 048 000 Ft	+800 000 Ft	3 848 000 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
11		Összesen	145 312 358 Ft	+2 060 000 Ft	147 372 358 Ft	+4 424 079 Ft	151 796 437 Ft

7. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata, összesített bevételi kimutatás

A		B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	299 887 162 Ft	+4 762 645 Ft	304 649 807 Ft	+6 526 054 Ft	311 175 861 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	4 448 189 Ft	+0 Ft	4 448 189 Ft	+18 349 997 Ft	22 798 186 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	94 210 000 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	59 236 781 Ft	+20 114 Ft	59 256 895 Ft	+2 700 804 Ft	61 957 699 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft	+0 Ft	200 000 Ft	+0 Ft	200 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	796 717 833 Ft	+0 Ft	796 717 833 Ft	+46 738 967 Ft	843 456 800 Ft
10		Összesen	1 254 699 965 Ft	+4 782 759 Ft	1 259 482 724 Ft	+74 315 822 Ft	1 333 798 546 Ft

8. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata, összesített kiadási kimutatás

A		B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 7/2024. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	232 602 030 Ft	+2 423 825 Ft	235 025 855 Ft	+5 328 145 Ft	240 354 000 Ft
3	K2	Járadékok összesen	30 501 240 Ft	+328 024 Ft	30 829 264 Ft	+818 668 Ft	31 647 932 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	280 212 330 Ft	+4 121 600 Ft	284 333 930 Ft	+6 481 402 Ft	290 815 332 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	600 000 Ft	+0 Ft	600 000 Ft	+0 Ft	600 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	59 568 771 Ft	-18 210 540 Ft	41 358 231 Ft	+36 228 200 Ft	77 586 431 Ft
7	K6	Beruházások	630 254 547 Ft	+2 636 000 Ft	632 890 547 Ft	+21 459 407 Ft	654 349 954 Ft
8	K7	Felújítások	9 999 066 Ft	+13 483 850 Ft	23 482 916 Ft	+4 000 000 Ft	27 482 916 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft
11	Összesen		1 254 699 965 Ft	+4 782 759 Ft	1 259 489 724 Ft	+74 315 822 Ft	1 333 798 546 Ft

3. Tervezett előirányzat változások indokolása

1. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásainak részletezése

A		B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	+46 065 943 Ft
3	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről (Fogorvosi alapellátás fejlesztése)	+5 999 999 Ft
4	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről (sátor)	+12 349 998 Ft
5	B16	Egyéb működési célú támogatás (ITP-KP-1-2024/1-000487)	+2 000 000 Ft
6	B112	Köznevel.felad.támog. (csélyteremtési illetmény 5-7 hó)	+3 663 847 Ft
7	B112	Köznevel.felad.támog.-májusi felm.lmond.	-1 078 524 Ft
8	B411	Egyéb működési bevétel (Szoc. felad. és műk.2023.évi maradvány Homokháti Kistérség Többcélú Társ.)	+1 437 147 Ft
9		Összesen:	+70 438 410 Ft
10		Változás a 2. pont alapján:	+70 438 410 Ft

2. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásainak részletezése

A		B		C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)		Tervezett változás
2	K5	Tartalékba helyezés (előző évi költségvetési maradvány)		+46 065 943 Ft
3	K5	Tartalék feloszt. (köznev.felad.támog.-májusi felm.lemond.)		-1 078 524 Ft
4	K5	Tartalékba helyezés (Eszélyteremtési illemt.rész 5-7. hó)		+3 663 847 Ft
5	K5	Tartalék felosztás (vízdíj)		-3 124 000 Ft
6	K3	Dologi kiadás(Vízdíj)		+3 124 000 Ft
7	K5	Tartalék feloszt. (hivatal közp.ir.szervi tám.-választás)		-31 786 Ft
8	K91	Központi irányítószervi támogatás (hivatal)		+31 786 Ft
9	K5	Tartalék feloszt. (belső ellenőrzés)		-150 000 Ft
10	K3	Dologi kiadás (belső ellenőrzés)		+150 000 Ft
11	K5	Tartalék felosztás (egyéb dologi kiadás_realakítási elj.díj-kerékpárút)		-161 800 Ft
12	K3	Dologi kiadás (egyéb dologi kiadás,-telekalakítási elj. díj- kerékpárút)		+161 800 Ft
13	K5	Tartalék feloszt._beruházás (gépjármű_LPK-624)		-1 450 000 Ft
14	K6	Beruházás-egyéb tárgyi eszköz beszerzés (gépjármű_LPK-624)		+1 450 000 Ft
15	K5	Tartalék feloszt._beruházás (dagasztógép)		-200 000 Ft
16	K6	Beruházás-egyéb tárgyi eszköz beszerzés (dagasztógép)		+200 000 Ft
17	K1	Személyi juttatások-egyéb külső szem.juttat.(étkezés-TTP-KP-1-2024/1-000487)		+320 952 Ft
18	K2	Munkaadót terhelő járulékok (étkezés járulék- TTP-KP-1-2024/1-000487)		+111 315 Ft
19	K3	Dologi kiadás-egyéb szolg.+ÁFA (Forráskút -Csíkszenttamás együtt működés-TTP-KP-1-2024/1-000487)		+1 716 048 Ft
20	K5	Tartalék feloszt. (étkezés+járulék önrész-TTP-KP-1-2024/1-000487)		-148 315 Ft
21	K5	Egyéb műk.c. hj.-Tárgi hozzáj. (Szoc. feladatellát. és műk.)		+1 437 147 Ft
22	K6	Beruházás (sátor-VP6-19.2.1-43-5/C-21)		+12 349 998 Ft
23	K6	Beruházás-önrész (Fogorvosi alapellátás fejleszt.)		+5 999 999 Ft
24	K5	Tartalék feloszt.(személyi jutt.+jár.) tanyagondnok helyettes.		-862 668 Ft
25	K1	Személyi jutt (anyag. helyettesítés)		+756 459 Ft
26	K2	Munkaadót terhelő járulékok (tanyagondn. Helyettes.)		+106 209 Ft
27	K5	Tartalék feloszt. (Dologi kiad-tanyagondn. Képzés)		-93 000 Ft
28	K3	Dologi kiad. (tanyagondn. Képzés)		+93 000 Ft

29	K5	Tartalék feloszt. (Iózsef A. u. felújítás önrész)	-4 000 000 Ft
30	K7	Felújítás (Iózsef A. u. felúj. Önrész)	+4 000 000 Ft
31	K5	Tartalék feloszt. (Központi ir.szervi tám.-óvodapedagógus szem.jutt.+jár.)	-3 011 220 Ft
32	K91	Központi irányítószervi támogatás (óvoda)	+3 011 220 Ft
33		Összesen:	+70 438 410 Ft
34		Változás a 2. pont alapján:	+70 438 410 Ft
35		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

3. számú táblázat - Forráskúti Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzat változásainak részletezése

A		B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH. belülről (EP és önkormányzati választások)	+1 940 731 Ft
3	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	+71 422 Ft
4	B411	Egyéb működési bevétel-előző évi költségek visszatérülése (gázdíj)	+300 000 Ft
5	B411	Egyéb működési bevétel-előző évi költségek visszatérülése (gázdíj)	+152 400 Ft
6	B816	Központi irányító szervi támogatás (egyéb működési célú támogatás -választás)	+31 786 Ft
-		Összesen:	+2 496 339 Ft
8		Változás a 2. pont alapján:	+2 496 339 Ft
9		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

4. számú táblázat - Forráskúti Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzat változásainak részletezése

A		B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (választás)	+540 000 Ft
3	K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkoztatottak személyi juttatásai (választás)	+167 000 Ft
4	K123	Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció, tiszteletdíj-választás)	+879 931 Ft
5	K2	Munkaadókat terhelő járulékok (választás)	+253 727 Ft
6	K312	Üzemeltetési anyagok (választás)	+51 433 Ft
-	K341	Belföldi kiküldetés (választás)	+8 185 Ft
8	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (választás)	+40 455 Ft

9	K512	Egyéb működési célú támogatás (választás)	+31 786 Ft
10	K334	Karbantartás és kisjavítási szolgáltatások (napelemes rendszer)	+292 458 Ft
11	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	+78 964 Ft
12	K3312	Gázdíj	+120 000 Ft
13	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	+32 400 Ft
14		Összesen:	+2 496 339 Ft
15		Változás a 2. pont alapján:	+2 496 339 Ft
16		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

5. számú táblázat - Forráskúti Margaréti Óvoda és Bölcsőde bevételi előirányzat változásainak részletezése

A		B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B4082	Egyéb kapott kamat	+11 257 Ft
3	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	+601 602 Ft
4	B411	Egyéb működési bevételek	+800 000 Ft
5	B81	Központi irányításhoz tartozó (óvodapedagógus szem.j. +jár.)	+3 011 220 Ft
6		Összesen:	+4 424 079 Ft
-		Változás a 2. pont alapján:	+4 424 079 Ft
8		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

6. számú táblázat - Forráskúti Margaréti Óvoda és Bölcsőde kiadási előirányzat változásainak részletezése

A		B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K312	Dologi kiadás-Üzemeltetési anyagok beszerzése	+100 000 Ft
3	K334	Dologi kiadás-Karbantartás és kisjavítási szolgáltatások	+382 566 Ft
4	K351	Dologi kiadás-Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	+130 293 Ft
5	K63	Beruházás-Informatikai eszközök beszerzése (3 db laptop)	+629 921 Ft
6	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	+170 079 Ft
7	K1	Személyi juttatás (óvodapedagógus)	+2 663 803 Ft
8	K2	Munkaadókat terhelő jár. (óvodapedagógus)	+347 417 Ft

9		Összesen:	+4 424 079 Ft
10		Változás a 2. pont alapján:	+4 424 079 Ft
11		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft