

1. NAPIREND

Ikt.szám: 2378/2025

ELŐTERJESZTÉS

**Inárcs Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. április 30-án 16⁰⁰ órai kezdettel tartandó nyilvános ülésére**

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről
szóló 3/2024. (II.13.) önkormányzati rendelet
módosításának a megtárgyalása

Előterjesztő: Szuróczi Csaba polgármester

Az előterjesztés készítője: Magyar Katalin pénzügyi vezető

Előterjesztés tartalma: Önkormányzati rendelet

Szavazás módja: Minősített többség

Megtárgyalja: Településfejlesztési Bizottság, Pénzügyi és
Gazdasági Bizottság, Szociális és
Esélyegyenlőségi Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:



Inárcs Nagyközség Önkormányzata

2365 Inárcs, Rákóczi út 4., Tel.: 29/370-021

E-mail: jegyzo@inarcs.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	2378/2025
Tárgy:	2024. évi költségvetés módosítása
Előterjesztő:	Szuróczki Csaba polgármester
Készítette:	Magyar Katalin
Testületi ülés dátuma:	2025.04.30
Döntés fajtája:	minősített többség
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mötv. 50. §-a alapján
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Bizottságok tárgyalják:	TB, PGB, SZEB
Törvényességi észrevétel	Faragó Nikolett jegyző

Dátum: 2025. április 22.



1. Általános rész

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 3/2024. (II.13.) rendeletében Inárcs Nagyközség Önkormányzatának eredeti előirányzatának összevont főösszegét 1 423 769 897 forint összegben hagyta jóvá, mely összeg nem tartalmazza 716 623 092 forint összegű intézményi működési finanszírozást. A jelenlegi költségvetési rendelet módosítás következtében Inárcs Nagyközség Önkormányzatának bevételi és kiadási előirányzatának összevont főösszege 1 799 064 370 forintra, az intézményi működési finanszírozás 767 115 148 forintra változik.

A 2024. évi költségvetési rendelet módosításához az alábbi költségvetési előirányzat módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé.

Előirányzat változások költségvetési szervenként

1. számú táblázat - Inárcs Nagyközség Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	623 138 443 Ft	+18 975 833 Ft	642 114 276 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	21 000 000 Ft	-21 000 000 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	225 000 000 Ft	+160 000 000 Ft	385 000 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	21 660 498 Ft	+27 622 000 Ft	49 282 498 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	452 221 000 Ft	-206 597 833 Ft	245 623 167 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	0 Ft	+389 484 617 Ft	389 484 617 Ft
10		Összesen	1 343 019 941 Ft	+368 484 617 Ft	1 711 504 558 Ft

2. számú táblázat - Inárcs Nagyközség Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	75 226 391 Ft	+12 471 000 Ft	87 697 391 Ft
3	K2	Járadékok összesen	9 396 115 Ft	+1 462 030 Ft	10 858 145 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	226 470 203 Ft	+28 946 000 Ft	255 416 203 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	12 515 640 Ft	+5 000 000 Ft	17 515 640 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	67 904 900 Ft	+26 254 970 Ft	94 159 870 Ft
7		- ebből tartalék	35 033 717 Ft	+24 010 271 Ft	59 043 988 Ft
8		- ebből egyéb működési célú kiadás	32 871 183 Ft	+2 244 699 Ft	35 115 882 Ft
9	K6	Beruházások	120 566 000 Ft	+88 615 076 Ft	209 181 076 Ft
10	K7	Felújítások	94 417 100 Ft	+155 243 485 Ft	249 660 585 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	736 523 592 Ft	+50 492 056 Ft	787 015 648 Ft
13		- ebből intézményfinanszírozás	716 623 092 Ft	+50 492 056 Ft	767 115 148 Ft
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	19 900 500 Ft	+0 Ft	19 900 500 Ft
15		Összesen	1 343 019 941 Ft	+368 484 617 Ft	1 711 504 558 Ft

3. számú táblázat - Inárcsi Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+2 760 653 Ft	2 760 653 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek	847 368 Ft	+0 Ft	847 368 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	171 955 445 Ft	+24 243 213 Ft	196 198 658 Ft
10		- ebből intézményfinanszírozás	171 955 445 Ft	+24 178 400 Ft	196 133 845 Ft
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	0 Ft	+64 813 Ft	64 813 Ft
12		Összesen	172 802 813 Ft	+27 003 866 Ft	199 806 679 Ft

4. számú táblázat - Inárcsi Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	132 343 998 Ft	+11 181 390 Ft	143 525 388 Ft
3	K2	Járulékok összesen	17 649 443 Ft	+1 882 430 Ft	19 531 873 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	21 539 372 Ft	+5 335 046 Ft	26 874 418 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	K6	Beruházások	1 270 000 Ft	+8 605 000 Ft	9 875 000 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
11		Összesen	172 802 813 Ft	+27 003 866 Ft	199 806 679 Ft

5. számú táblázat - Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek	70 928 016 Ft	+1 800 000 Ft	72 728 016 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	374 654 341 Ft	+18 977 159 Ft	393 631 500 Ft
10		- ebből intézményfinanszírozás	374 654 341 Ft	+17 601 136 Ft	392 255 477 Ft
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	0 Ft	+1 376 023 Ft	1 376 023 Ft
12		Összesen	445 582 357 Ft	+20 777 159 Ft	466 359 516 Ft

6. számú táblázat - Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	232 442 498 Ft	+13 779 136 Ft	246 221 634 Ft
3	K2	Járulékok összesen	34 919 856 Ft	-115 000 Ft	34 804 856 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	161 259 148 Ft	+6 478 023 Ft	167 737 171 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	K6	Beruházások	11 499 854 Ft	+2 540 000 Ft	14 039 854 Ft
8	K7	Felújítások	5 461 001 Ft	-1 905 000 Ft	3 556 001 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
11		Összesen	445 582 357 Ft	+20 777 159 Ft	466 359 516 Ft

7. számú táblázat - Inárcsi Típegő Bölcsőde bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek	3 690 264 Ft	+0 Ft	3 690 264 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	84 415 640 Ft	+2 217 000 Ft	86 632 640 Ft
10		- ebből intézményfinanszírozás	84 415 640 Ft	+1 905 000 Ft	86 320 640 Ft
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	0 Ft	+312 000 Ft	312 000 Ft
12		Összesen	88 105 904 Ft	+2 217 000 Ft	90 322 904 Ft

8. számú táblázat - Inárcsi Típegő Bölcsőde kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	66 138 089 Ft	+0 Ft	66 138 089 Ft
3	K2	Járadékok összesen	8 785 355 Ft	+0 Ft	8 785 355 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	11 467 960 Ft	+2 217 000 Ft	13 684 960 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	K6	Beruházások	1 714 500 Ft	+0 Ft	1 714 500 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
11		Összesen	88 105 904 Ft	+2 217 000 Ft	90 322 904 Ft

9. számú táblázat - Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek	5 284 308 Ft	+0 Ft	5 284 308 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	85 597 666 Ft	+7 303 887 Ft	92 901 553 Ft
10		- ebből intézményfinanszírozás	85 597 666 Ft	+6 807 520 Ft	92 405 186 Ft
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	0 Ft	+496 367 Ft	496 367 Ft
12		Összesen	90 881 974 Ft	+7 303 887 Ft	98 185 861 Ft

10. számú táblázat - Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	29 021 338 Ft	+3 824 000 Ft	32 845 338 Ft
3	K2	Járadékok összesen	4 032 814 Ft	+697 520 Ft	4 730 334 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	54 513 122 Ft	+2 482 367 Ft	56 995 489 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	K6	Beruházások	3 314 700 Ft	+300 000 Ft	3 614 700 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
11		Összesen	90 881 974 Ft	+7 303 887 Ft	98 185 861 Ft

11. számú táblázat - Inárcs Nagyközség Önkormányzata, összesített bevételi kimutatás

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	623 138 443 Ft	+21 736 486 Ft	644 874 929 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	21 000 000 Ft	-21 000 000 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	225 000 000 Ft	+160 000 000 Ft	385 000 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	102 410 454 Ft	+29 422 000 Ft	131 832 454 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	452 221 000 Ft	-206 597 833 Ft	245 623 167 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	0 Ft	+391 733 820 Ft	391 733 820 Ft
10		Összesen	1 423 769 897 Ft	+375 294 473 Ft	1 799 064 370 Ft

12. számú táblázat - Inárcs Nagyközség Önkormányzata, összesített kiadási kimutatás

	A	B	C	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 3/2024. (II.13.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	535 172 314 Ft	+41 255 526 Ft	576 427 840 Ft
3	K2	Járadékok összesen	74 783 583 Ft	+3 926 980 Ft	78 710 563 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	475 249 805 Ft	+45 458 436 Ft	520 708 241 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	12 515 640 Ft	+5 000 000 Ft	17 515 640 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	67 904 900 Ft	+26 254 970 Ft	94 159 870 Ft
7	K6	Beruházások	138 365 054 Ft	+100 060 076 Ft	238 425 130 Ft
8	K7	Felújítások	99 878 101 Ft	+153 338 485 Ft	253 216 586 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	19 900 500 Ft	+0 Ft	19 900 500 Ft
11		Összesen	1 423 769 897 Ft	+375 294 473 Ft	1 799 064 370 Ft

Tervezett előirányzat változások indokolása

1. számú táblázat - Inárcs Nagyközség Önkormányzata bevételi előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B813	2023. évi maradvány igénybevétele	+389 484 617 Ft
3	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele (Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21)	-21 000 000 Ft
4		Összesen:	+368 484 617 Ft
5		Változás a 2. pont alapján:	+368 484 617 Ft
6		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

2. számú táblázat - Inárcs Nagyközség Önkormányzata kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi juttatások összesen	+2 100 000 Ft
3	K2	Járadékok összesen	+938 000 Ft
2	K915	Intézményfinanszírozás	+13 136 000 Ft
3	K6	Tanyagondnoki tdk. beszerzése	+13 051 300 Ft
4	K6	Közvilágítás bővítése	+6 350 000 Ft
5	K6	Kreszpark, kerékpáros pihenő kialakítása (VP6-19.2.1.-33-6-20)	+27 940 000 Ft
6	K6	Konyha légtechnika kialakítása	+12 700 000 Ft
7	K6	Kamerabővítés (Kevenet)	+12 700 000 Ft
8	K6	Széchenyi téri játszóeszközök	+3 556 000 Ft
9	K6	ÉTB Emléktábla Temető	+63 500 Ft
10	K7	Polgármesteri Hivatal tető felújítás nyílászáró csere - kiegészítés	+10 160 000 Ft
11	K7	Polgármesteri Hivatal villanszerelés	+10 160 000 Ft
12	K7	Polgármesteri Hivatal belső felújítás (festés, burkolás, ajtócsere,klíma)	+16 510 000 Ft
13	K7	Harmat utca aszfaltozása	+63 500 000 Ft
14	K7	Tolnay úti járda kialakítása (Kakucsai út- Tolnay iskola)	+6 350 000 Ft
15	K7	Konyha elektromos hálózat felújítás:	+10 160 000 Ft
16	K7	Temető - ravatalozó felújítása	+12 700 000 Ft
17	K7	Bucka útalap építés (Erdősor, Virág, Fecske utca)	+12 700 000 Ft
18	K7	Dózsa György utca tervezési költség	+1 524 000 Ft
19	K513	Tartalék	+152 032 817 Ft
20	K3312	Gázenergia árváltozás miatti növekedés + 2023. októbertől elmaradt számlázás pótlása	+3 000 000 Ft
21	K351	ÁFA kiadás növekedése	+810 000 Ft
22	K337	ÉTB Jelkereszt avató ünnepség	+300 000 Ft
23	K351	ÉTB ÁFA kiadás növekedése	+81 000 Ft
24	K513	Tartalék csökkentése az egyéb felhalmozási célú támogatás elmaradása miatt	-21 000 000 Ft
25	K513	Tartalék csökkentése	-13 877 136 Ft
26	K915	Intézményfinanszírozás	+10 839 136 Ft
27		Összesen:	+368 484 617 Ft
28		Változás a 2. pont alapján:	+368 484 617 Ft
29		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

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

	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B16	Támogatói okirat GF/805/2024 (Inárcsi HVT)	+2 760 653 Ft
3	B813	2023. évi maradvány igénybevétele	+64 813 Ft
4	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+6 405 000 Ft
5	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+17 773 400 Ft
6		Összesen:	+27 003 866 Ft
7		Változás a 2. pont alapján:	+27 003 866 Ft
8		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

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

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi juttatások növekedése (megbízási díj, tiszteletdíj, jutalom, ellátás) választási kiadások	+4 294 390 Ft
3	K1	Személyi juttatások növekedése (jutalom, szabadságmegváltás) közös megegyezés alapján	+7 187 000 Ft
4	K2	Járulékok változása a választáshoz kapcsolódó személyi kiadások növekedése miatt	+648 030 Ft
5	K2	Járulékok változása személyi kiadások növekedése miatt	+934 400 Ft
6	K312	Üzemeltetési anyagbeszerzés választásokhoz kapcsolódó kiadások	+644 278 Ft
7	K351	ÁFA a választásokhoz kapcsolódó kiadásokhoz	+173 955 Ft
6	K3312	Gázenergia árváltozás miatti növekedés + 2023. októbertől elmaradt számlázás pótlása	+3 000 000 Ft
7	K351	ÁFA kiadás növekedése	+405 000 Ft
8	K337	Egyéb szolgáltatási kiadások megemlése a 2023. évi Maradvány terhére	+51 034 Ft
9	K351	ÁFA kiadás megemlése a 2023. évi Maradvány terhére	+13 779 Ft
10	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (megnövekedett telefondíj az átirányítás miatt)	+300 000 Ft
11	K3311	Villamosenergia szolgáltatási díja	+300 000 Ft
12	K334	Karbantartási, kisjavítási kiadások	+500 000 Ft
13	K351	ÁFA a fenti kiadásokhoz kapcsolódóan	+297 000 Ft
14	K64	Szalagfüggöny	+500 000 Ft
15	K64	Irodabútorok	+6 000 000 Ft
16	K67	Beruházásokhoz kapcsolódó ÁFA	+1 755 000 Ft
17		Összesen:	+27 003 866 Ft
18		Változás a 2. pont alapján:	+27 003 866 Ft
19		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

**5. számú táblázat - Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha bevételi előirányzat
változásainak részletezése**

	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B407	ÁFA visszatérítése	+1 800 000 Ft
3	B813	2023. évi maradvány igénybevétele	+1 376 023 Ft
4	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+2 540 000 Ft
5	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+4 222 000 Ft
6	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+10 839 136 Ft
7		Összesen:	+20 777 159 Ft
8		Változás a 2. pont alapján:	+20 777 159 Ft
9		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

**6. számú táblázat - Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha kiadási előirányzat
változásainak részletezése**

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi juttatások növekedése (évközben jutalom)	+2 500 000 Ft
3	K2	Járadékok változása személyi kiadások növekedése miatt	+325 000 Ft
4	K1	Személyi juttatások növekedése (évközbeni pedagógus jutalom, végkielégítés)	+10 839 136 Ft
5	K312	Üzemeltetési anyagok megemlése a 2023. évi Maradvány terhére	+1 083 483 Ft
6	K351	ÁFA kiadás megemlése a 2023. évi Maradvány terhére	+292 540 Ft
7	K3312	Gázenergia átváltozás miatti növekedés + 2023. októbertől elmaradt számlázás pótlása	+2 000 000 Ft
8	K351	ÁFA kiadás növekedése	+540 000 Ft
9	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	+300 000 Ft
10	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	+300 000 Ft
11	K351	ÁFA a fenti kiadásokhoz kapcsolódóan	+162 000 Ft
12	K352	Fizetendő ÁFA	+1 800 000 Ft
13	K64	Kazáncsere különbözet (József utca)	+500 000 Ft
14	K67	Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA	+135 000 Ft
15		Összesen:	+20 777 159 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+20 777 159 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

7. számú táblázat - Inárcsi Típegő Bölcsőde bevételi előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B813	2023. évi maradvány igénybevétele	+312 000 Ft
3	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+1 905 000 Ft
15		Összesen:	+2 217 000 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+2 217 000 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

8. számú táblázat - Inárcsi Típegő Bölcsőde kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K337	Egyéb szolgáltatási kiadások megemelése a 2023. évi Maradvány terhére	+245 669 Ft
3	K351	ÁFA kiadás megemelése a 2023. évi Maradvány terhére	+66 331 Ft
4	K3312	Gázenergia árváltozás miatti növekedés + 2023. októbertől elmaradt számlázás pótlása	+1 500 000 Ft
5	K351	ÁFA kiadás növekedése	+405 000 Ft
15		Összesen:	+2 217 000 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+2 217 000 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

9. számú táblázat - Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár bevételi előirányzat
változásainak részletezése

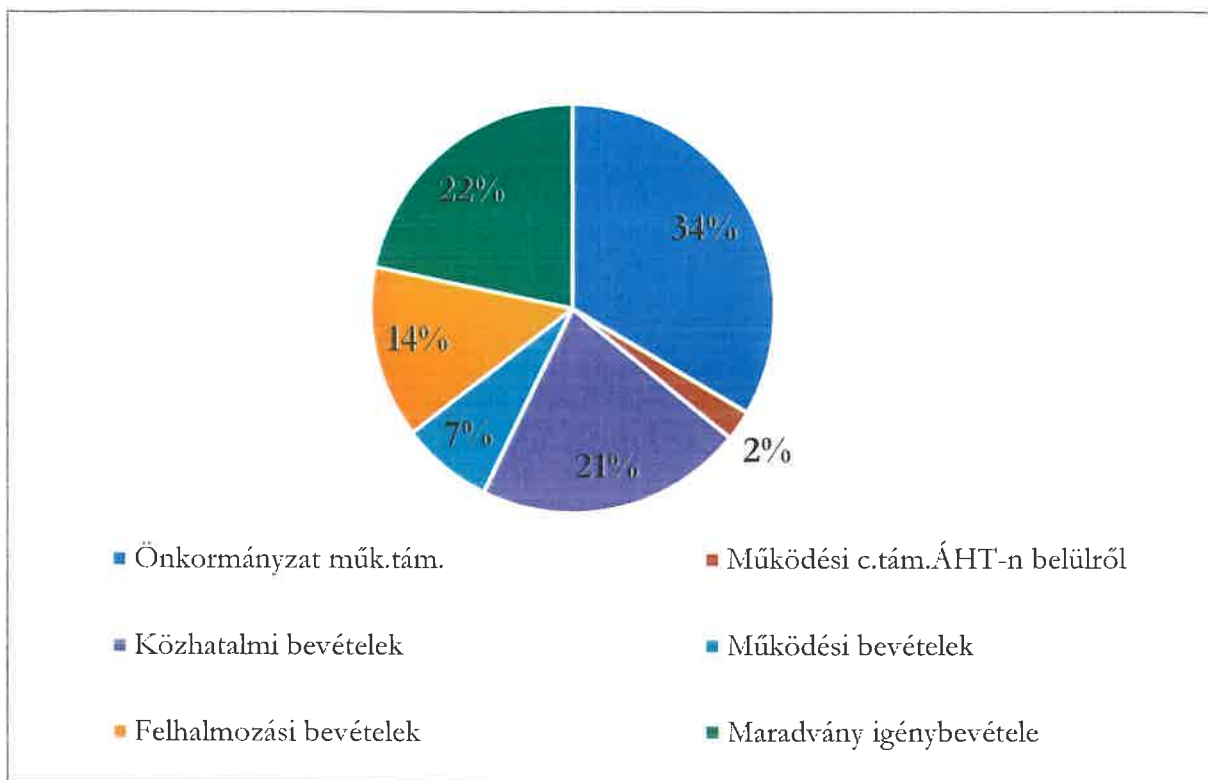
	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+2 286 000 Ft
3	B813	2023. évi maradvány igénybevétele	+496 367 Ft
4	B816	Intézményfinanszírozás önkormányzattól	+4 521 520 Ft
5		Összesen:	+7 303 887 Ft
6		Változás a 2. pont alapján:	+7 303 887 Ft
7		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

10. számú táblázat - Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár kiadási előirányzat
változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi kiadások növekedése (jutalom, megbízási díj, reprezentációs kiadások)	+3 824 000 Ft
3	K2	Járadékkiadások a fenti kiadásokhoz kapcsolódóan	+697 520 Ft
4	K3312	Gázenergia árváltozás miatti növekedés + 2023. októbertől elmaradt számlázás pótlása	+1 800 000 Ft
5	K351	ÁFA kiadás növekedése	+486 000 Ft
6	K337	Egyéb szolgáltatási kiadások megemlése a 2023. évi Maradvány terhére	+390 840 Ft
7	K351	ÁFA kiadás megemlése a 2023. évi Maradvány terhére	+105 527 Ft
8		Összesen:	+7 303 887 Ft
9		Változás a 2. pont alapján:	+7 303 887 Ft
10		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

Tervezett előirányzatok arányai

1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai



2. számú ábra - módosított előirányzatok kiadásainak arányai

