

Bogdása Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (III. 9.) önkormányzati rendelete

Bogdása Község Önkormányzata a 2024. évi költségvetéséről

Bogdása Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Bogdása Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról az alábbiakat rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Bogdása Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) **költségvetési kiadását 47.367.314,-Ft-ban**
 - aa) működési célú kiadását 47.367.314,-Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú kiadását 0,-Ft-ban
- b) **finanszírozási kiadását 1.280.218,-Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási kiadását 1.280.218,-Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0,-Ft-ban **állapítja meg.**

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául

- a) **költségvetési bevételeit 34.031.465,-Ft-ban**
 - aa) működési célú bevételeit 34.031.465,-Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételeit 0,-Ft-ban
- b) **finanszírozási bevételeit 14.616.067,-Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási bevételeit 14.616.067,-Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0,-Ft-ban **állapítja meg.**

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) **költségvetési hiányát 13.335.849,-Ft-ban**
- b) működési hiányát 13.335.849,-Ft-ban
- c) felhalmozási hiányát 0,-Ft-ban **állapítja meg.**

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület a 14.616.067,-Ft összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből a projektek tényleges pénzmaradványa 0,-Ft. Az önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványa 0,-Ft.

(5) Az (1)–(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) **bevételi főösszegét 48.647.532,-Ft-ban,**
- b) **kiadási főösszegét 48.647.532,-Ft-ban,**
- c) **egyenlegének összegét 0,-Ft-ban állapítja meg.**

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. és 3. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(2) Az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás, valamint ehhez a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre történő megállapítását a 4. melléklet részletezi.

(3) A Képviselő-testület az állami támogatások 2024. évi összegét az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat tervezett beruházásait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei tervezett felújításait a 8. melléklet szerint határozza meg.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat a hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület a 2. § (1) és (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati és költségvetési szervenkénti megoszlását a 11. melléklet szerint határozza meg.

(10) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 12. melléklet részletezi.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) tervezett összegét a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület az önkormányzat likviditási tervét a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A középtávú tervezést az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 16. melléklet tartalmazza.

(15) A Képviselő-testület a 2024. évre 1.000.000,- Ft tartalékot állapít meg, amelyből 1.000.000,- Ft általános tartalék.

Az önkormányzat létszáma

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi összesített létszámkeretét 12 főben állapítja meg, amelyből közalkalmazott 2 fő, (ebből pályázatból foglalkoztatottak: 0 fő) közfoglalkoztatottak száma: 10 fő.

(2) Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Képviselő-testület által elfogadott rendelettel módosítható.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás és rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(6) Az állami költségvetésből címzett, központosított előirányzatként, valamint pályázat alapján folyósított, vagy a költségvetési rendszeren kívüli forrásból származó bevételek kizárólag a folyósító által megjelölt célra fordíthatóak.

(7) Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, a kötelezettségvállaló ezen kötelezettsége megszegéséért felelősséggel tartozik.

Az előirányzatok módosítása

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a rendelet módosításával megváltoztathatja.

(2) A Képviselő-testület - 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. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester részére felhatalmazást ad, aki az előirányzat átcsoportosításról a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A Képviselő-testület a belső ellenőrzés kialakításáról a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

A behajtatlan követelések kezelése

8. §

A behajtatlan követelések mérséklése illetve elengedése tárgyában értékhatártól függetlenül a döntés joga a Képviselő-testületet illeti meg.

Záró rendelkezések

9. §

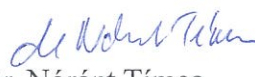
A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Vilyevác Zoltán Pálné
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. március 09.


dr. Nóránt Tímea
jegyző

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEG						
Bevételek						
Sor - szá m	Bevételi jogcím	Rov at	2024. évi előirány zat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉN T VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 440 465	32 440 465		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	16 982 011	16 982 011		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B11 3	13 188 454	13 188 454		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000	2 270 000		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B11 6				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	B1	42 240 463	42 240 463		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	9 799 998	9 799 998		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				

3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 300 000	1 300 000		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B35 1	1 300 000	1 300 000		
4.3.	Gépjárműadók	B35 4				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	291 000	291 000		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	100 000	100 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B40 4				
5.5.	Ellátási díjak	B40 5				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B40 8	2 000	2 000		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B41 1	189 000	189 000		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				

6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		43 831 463	43 831 463		
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	14 616 067	14 616 067		
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B81 1				
11.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele . pénzügyi vállalkozástól	B81 11				
11.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele . pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
11.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele . pénzügyi vállalkozástól	B81 13				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B81 2				
12.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
12.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
12.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
12.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				

13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B81 3	14 616 067	14 616 067		
13.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31	14 616 067	14 616 067		
13.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B81 32				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B81 7				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
17.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
17.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
17.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 5				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	14 616 067	14 616 067		
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		58 447 530	58 447 530		
KIADÁSOK						
<i>2. sz. táblázat</i>						
Sor - szá m	Kiadási jogcímek	Rov at	2024. évi előirány zat összesen	KÖTELEZ Ő FELADAT OK	ÖNKÉN T VÁLLA LT FELAD ATOK	ÁLLAM- IGAZGA TÁSI FELADA TOK
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		57 167 312	57 167 312		
1.1.	Személyi juttatások	K1	23 057 762	23 057 762		

1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 243 565	2 243 565		
1.3.	Dologi kiadások	K3	21 035 381	21 035 381		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 830 604	6 830 604		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 000 000	4 000 000		
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K50 23				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K50 3				
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K50 4				
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K50 5				
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K50 6	3 000 000	3 000 000		
1.13	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K50 7				
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K50 8				
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
1.16	- Kamattámogatások	K51 0				
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2				
1.18	- Tartalékok	K51 3				
1.19	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		1 000 000	1 000 000		
1.20	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások	K6				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7				

2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		57 167 312	57 167 312		
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K9 1	1 280 218	1 280 218		
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K9 11				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 11				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 13				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K9 12				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				

7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14	1 280 218	1 280 218		
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K9 16				
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K9 2				
11.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
11.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
11.3	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
11.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K92 4				
11.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3				
13.	Váltókiadások	K9 4				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 280 218	1 280 218		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		58 447 530	58 447 530		
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
3. sz. táblázat						
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-13 335 849	-13 335 849		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		13 335 849	13 335 849		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat összesen	Megnevezés	2024. évi előirányzat összesen
	A	B	C	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	42 240 463	Személyi juttatások (K1)	23 057 762
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 243 565
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 300 000	Dologi kiadások (K3)	21 035 381
4.	Működési bevételek (B4)	291 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 830 604
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 000 000
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	1 000 000
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	43 831 463	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	57 167 312
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	14 616 067	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>14 616 067</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	<i>Egyéb</i>		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 280 218
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	14 616 067	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 280 218
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	58 447 530	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	58 447 530
15.	Költségvetési hiány:	13 335 849	Költségvetési többlet:	-
16.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor - szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányza t összesen	Megnevezés	2024. évi előirányza t összesen
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>		<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>	
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		Felújítások (K7)	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		<i>3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>	
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás</i>		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok (K513)	
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>		Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)		Betét elhelyezése	
12.	<i>Hitelek, kölcsönök felvétele</i>		Pénzügyi lízing kiadásai	
13.	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>		Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások	
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)	
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	
16.	Költségvetési hiány:		-Költségvetési többlet:	-
17.	Bruttó hiány:		-Bruttó többlet:	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2024. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E	F	G
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG		0	-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
2.sz. táblázat							
Sor - szá m	Bevételi jogcímek			2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
	A			B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel						
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel						
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel						
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel						
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel						
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2024. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2025.	2026.	2027.	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*			-	-	-	-	
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.							

2024. évi állami támogatások

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		1 700 400
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		2 487 670
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		971 500
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		1 169 090
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		1 710 368
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			284 690
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			416 499
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			6 600 000
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			9 655 743
1.1.1.7. Info	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			12 750
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2550		18 653
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő	0	0	1 721 578
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				16 982 011
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			6 830 604
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	5612200	12	6 047 000
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			12 877 604
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	545	310 650
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				310 650
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			2 270 000

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

So r- szá m	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2024. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tűzifa támogatás a 7/2021.(X.13.) számú Önkormányzati rendelet alapján	0	0
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 4/2023. (V.22) számú Önkormányzati rendelet alapján	6 830 604	0
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	310 650	0
4.	Köztemetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján	0	0
5.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0
	ÖSSZESEN	7 141 254	0

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat összesen	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
ÖSSZESEN:					

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat összesen	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
ÖSSZESEN:					

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2024. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadások	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2024. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadások	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
			ÖSSZESEN:	0	0	0	0	

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat
	A	B	C
	Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 440 465
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 982 011
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	13 188 454
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	B1	9 799 998
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	9 799 998
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 300 000
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 300 000

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat
4.3.	Gépjárműadók	B354	
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	291 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404	
5.5.	Ellátási díjak	B405	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	2 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	189 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
6.4.	Részesedések értékesítése	B54	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)		43 831 463
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	14 616 067

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811	
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812	
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	14 616 067
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	14 616 067
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817	
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82	
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825	
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
20.	Váltóbevételek	B84	
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	14 616 067
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		58 447 530
	Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		57 167 312
1.1.	Személyi juttatások	K1	23 057 762
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 243 565
1.3.	Dologi kiadások	K3	21 035 381

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 830 604
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 000 000
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021	
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	3 000 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
1.16.	- Kamattámogatások	K510	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
1.18.	- Tartalékok	K513	1 000 000
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		1 000 000
1.20.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások	K6	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	K7	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86	
2.12.	- Lakástámogatás	K87	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		57 167 312
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	1 280 218

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 280 218
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92	
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924	
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
13.	Váltókiadások	K94	
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 280 218
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		58 447 530
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			2
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)			0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			10

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor - szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2024.évi kötelezettség-szám	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
3.	Beruházási kiadások beruházásonként							
4.	Felújítási kiadások felújításonként							
5.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
Összesen								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
4.	<i>-ebből: Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>		
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után</i>		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
	Összesen:		
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2024. évben befizetett helyi iparűzési adó tervezett felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele	1 300 000	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármesterek, képviselők díjazása)	1 300 000	
	Felhasználási célok összesen:	1 300 000	

Előirányzat felhasználási terv 2024. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 703 372	2 703 372	12 503 370	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 373	42 240 463
Közhatalmi bevételek (B3)			650 000						650 000				1 300 000
Működési bevételek (B4)				51 000				51 000				189 000	291 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	14 616 067												14 616 067
Bevételek összesen	17 319 439	2 703 372	13 153 370	2 754 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 754 372	3 353 372	2 703 372	2 703 372	2 892 373	58 447 530
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	1 254 480	1 254 480	1 254 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	1 254 480	1 254 480	1 254 482	23 057 762
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	181 304	181 304	181 304	268 014	211 471	211 471	211 471	211 471	211 471	124 761	124 761	124 762	2 243 565
Dologi kiadások (K3)	1 646 636	1 646 636	1 646 636	2 071 882	2 071 882	2 071 882	1 646 636	1 646 636	1 646 636	1 646 636	1 646 636	1 646 647	21 035 381
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	6 830 604
Egyéb működési célú kiadások (K5)			2 000 000			2 000 000							4 000 000
Működési célú pénzeszköztátadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)													0
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Finanszírozási kiadások (K9)	1 280 218												1 280 218
Kiadások összesen	4 931 855	3 651 637	5 651 637	5 497 593	5 441 050	7 441 050	5 015 804	5 015 804	5 015 804	3 595 094	3 595 094	3 595 108	58 447 530

Likviditási terv 2024. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 703 372	2 703 372	12 503 370	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 703 373	42 240 463
Közhatalmi bevételek (B3)			650 000						650 000				1 300 000
Működési bevételek (B4)				51 000				51 000				189 000	291 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	14 616 067												14 616 067
Bevételek összesen	17 319 439	2 703 372	13 153 370	2 754 372	2 703 372	2 703 372	2 703 372	2 754 372	3 353 372	2 703 372	2 703 372	2 892 373	58 447 530
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	1 254 480	1 254 480	1 254 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	2 588 480	1 254 480	1 254 480	1 254 482	23 057 762
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	181 304	181 304	181 304	268 014	211 471	211 471	211 471	211 471	211 471	124 761	124 761	124 762	2 243 565
Dologi kiadások (K3)	1 646 636	1 646 636	1 646 636	2 071 882	2 071 882	2 071 882	1 646 636	1 646 636	1 646 636	1 646 636	1 646 636	1 646 647	21 035 381
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	569 217	6 830 604
Egyéb működési célú kiadások (K5)			2 000 000			2 000 000							4 000 000
Működési célú pénzeszköztátadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)													0
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Finanszírozási kiadások (K9)	1 280 218												1 280 218
Kiadások összesen	4 931 855	3 651 637	5 651 637	5 497 593	5 441 050	7 441 050	5 015 804	5 015 804	5 015 804	3 595 094	3 595 094	3 595 108	58 447 530

Középtávú tervezés Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	2025. év	2026. év	2027. év
Személyi juttatások (K1)	15 053 762	15 053 762	15 053 762
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 723 305	1 723 305	1 723 305
Dologi kiadások (K3)	19 759 643	19 759 643	19 759 643
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 830 604	6 830 604	6 830 604
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 000 000	3 000 000	3 000 000
Működési kiadások összesen	47 367 314	46 367 314	46 367 314
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	47 367 314	46 367 314	46 367 314
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	47 367 314	46 367 314	46 367 314
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			
Közhatalmi bevételek (B3)	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Működési bevételek (B4)	291 000		
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	1 591 000	1 300 000	1 300 000
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	1 591 000	1 300 000	1 300 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 591 000	1 300 000	1 300 000

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz

Bogdása Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével alkotta meg a 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

A Mötv. 111. § (4) bekezdésében fogalt szabálynak megfelelően határozza meg az Önkormányzat működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, költségvetési egyenlegét, finanszírozási bevételeit és kiadásait, összes bevételét és kiadását.

A 3. §-hoz

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak részletezése a rendelet mellékletei szerinti bontásban.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat létszámkeretét határozza meg, illetve az engedélyezett létszámtól való eltérés szabályairól rendelkezik.

Az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

Jelen § a költségvetési gazdálkodás felelősségi szabályait határozza meg, kiemelve a kötelezettségvállalás jogosultjait, illetve külön rendelkezik a ve. tv. szerinti kötelezettségvállalás rendjével.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó főbb szabályt tartalmaz, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működtetéséért jegyző a felelős.

A 8. §-hoz

A behajthatatlan követelések mérséklésére, elengedésre vonatkozó határköröket és értékhatárokat tartalmazza.

A 9. §-hoz

A záró rendelkezések keretében a rendelet alkalmazásának időpontját rögzíti.

A 10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.