

Okorág Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Okorág Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Okorág 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 Okorág Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról az alábbiakat rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A költségvetésről szóló rendelet (továbbiakban: Rendelet) hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Okorág Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) költségvetési kiadását 45.252.042 Ft-ban
 - aa) működési célú kiadását 46.396.288 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú kiadását 127.000 Ft-ban
- b) finanszírozási kiadását 1.271.246 Ft-ban
 - ba) működési célú finanszírozási kiadását 1.271.246 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

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

- a) - költségvetési bevételét 39.107.746 Ft-ban
 - aa) működési célú bevételét 37.807.746 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételét 1.300.000 Ft-ban
- b) finanszírozási bevételét 7.415.542 Ft-ban
 - ba) működési célú finanszírozási bevételét 7.415.542 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását Ft-ban állapítja meg.

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

- a) költségvetési hiányát 6.144.296 Ft-ban
- b) működési hiányát 7.317.196 Ft-ban
- c) felhalmozási többlet 1.173.000 Ft-ban állapítja meg.

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület a 7.415.542 Ft összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételel rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 7.415.542 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 46.523.288 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 46.523.288 Ft-ban,
- c) egyenlegének összegét 0 Ft-ban állapítja meg.

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

(2) A Képviselő-testület 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 a 5.melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat felújításait a 8. melléklet szerint határozza meg.

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

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

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

(10) A Képviselő-testület 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 Képviselő-testület a középtávú tervezést az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 16.melléklet tartalmazza.

(15) A Képviselő-testület a 2024. évre 3.698.042 Ft tartalékot állapít meg, amelyből 0 Ft általános tartalék, 3.698.042 Ft céltartalék.

Az önkormányzat létszáma

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összesített létszámkeretét 19 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Okorág Község Önkormányzat: 4 fő (ebből pályázatban foglalkoztatottak: 0 fő)

b) Okorág Község Önkormányzat közfoglalkoztatottak: 15 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) Kiegészítő támogatás és rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

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

(5) 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.

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

Az előirányzatok módosítása

6. §

(1) Az Önkormányzat a költségvetését rendeletének 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) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal útján 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 és vegyes rendelkezések

9. §

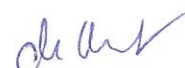
A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Bogdán János
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 19.


dr. Nóránt Tímea
jegyző

The seal is circular with a blue border. Inside the border, the text "SELYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL" is written at the top, "Baranya megye" at the bottom, and there are small stars on either side. In the center, there is a coat of arms depicting a building with a tower and a cross on top.

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEG

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 934 277	18 934 277		
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 011 880	11 011 880		
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		
1.1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú	B13				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
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	3 730 908	3 730 908		
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				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
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.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 080 400	1 080 400		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	20 000	20 000		
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 000 000	1 000 000		
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	60 400	60 400		

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	B4	780 281	780 281		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	756 000	756 000		
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	81	81		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	24 200	24 200		
6.	Felhalmozási bevételek	B5	1 300 000	1 300 000		

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) (6.1.+...+6.5.)	B11	32 216 157	32 216 157		
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	1 300 000	1 300 000		
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					

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	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)		39 107 746	39 107 746		
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	7 415 542	7 415 542		
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel	B811				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)					
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	B8123				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	értékpapírok beváltása, értékesítése					
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	7 415 542	7 415 542		
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	7 415 542	7 415 542		
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok	B821				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	bevétele, értékesítése					
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B822				
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	7 415 542	7 415 542		
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		46 523 288	46 523 288		
KIADÁSOK						

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
<i>2. sz. táblázat</i>						
Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+.1.5.)		45 125 042	45 125 042		
1.1.	Személyi juttatások	K1	24 077 981	24 077 981		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 728 889	2 728 889		
1.3.	Dologi kiadások	K3	9 184 319	9 184 319		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 244 200	4 244 200		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 889 653	4 889 653		
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló	K5022				

B E V É T E L E K						
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	befizetései					
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	K506	1 187 621	1 187 621		
	<i>ebből:</i>					
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
	<i>ebből:</i>					
1.18.	- Tartalékok	K513	3 698 042	3 698 042		
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék		3 698 042	3 698 042		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		127 000	127 000		
2.1.	Beruházások	K6				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7	127 000	127 000		
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási	K8				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	célú kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatások	K87				
2.13.	- Egyéb	K89				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		45 252 042	45 252 042		
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	1 271 246	1 271 246		
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	K9113				

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	pénzügyi vállalkozásnak					
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	K914	1 271 246	1 271 246		

BEVÉTELEK						
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	visszafizetése					
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	K93				

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATOK</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK</i>	<i>ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+.2.5.)	B1	35 947 065	35 947 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157	32 216 157		
	kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 271 246	1 271 246		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		46 523 288	46 523 288		
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
<i>3. sz. táblázat</i>						
						<i>0</i>
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-6 144 296	-6 144 296		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		6 144 296	6 144 296		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek	2024. évi előirányzat összesen	Kiadások	2024. évi előirányzat összesen
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 947 065	Személyi juttatások (K1)	24 077 981
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 728 889
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 080 400	Dologi kiadások (K3)	9 184 319
4.	Működési bevételek (B4)	780 281	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 244 200
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 889 653
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	37 807 746	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	45 125 042
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	7 415 542	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	7 415 542	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 271 246
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	7 415 542	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 271 246
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	45 223 288	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	46 396 288
15.	Költségvetési hiány:	7 317 296	Költségvetési többlet:	-
16.	Bruttó hiány:	1 173 000	Bruttó többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat összesen	Megnevezés	2024. évi előirányzat 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)	1 300 000	Felújítások (K7)	127 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		<i>3.-ből 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.)	1 300 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	127 000
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 belső, 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.)	1 300 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	127 000
16.	Költségvetési hiány:		- Költségvetési többlet:	1 173 000
17.	Bruttó hiány:		- Bruttó többlet:	1 173 000

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

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettségvállalás éve	2024. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
<i>2.sz.táblázat</i>							
Sor-szám	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						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*				-	-	-	-
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.							

5. melléklet a 3/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

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		1 427 400 Ft
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	25 200		2 085 133 Ft
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		1 172 500 Ft
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		150 000 Ft
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		633 080 Ft
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		924 798 Ft
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			1 038 800 Ft
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			1 517 470 Ft
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			6 600 000 Ft
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			9 641 221 Ft
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő			3 443 155 Ft
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint	0	0	0 Ft
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	0	0 Ft
1.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0 Ft
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				18 934 277 Ft
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			0 Ft
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			4 244 200 Ft
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	4479000	12	6 047 200 Ft
1.3.	A települési	forint			10 291 400 Ft

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
	önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	456	660	720 480 Ft
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				720 480 Ft
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	2170		2 270 000 Ft
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			2 270 000 Ft
42.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0 Ft
			Összesen:		32 216 157 Ft

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Sor- szá m	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2024. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tűzifa támogatás a 11/2018.(X.26.) számú Önkormányzati rendelet alapján		
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 6/2023.(IV.17). számú Önkormányzati rendelet alapján	3 944 200	3 944 200
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése 328/2011.(XII.29) Korm.rend. 3/A 13-136B§-ai	720 480	720 480
4.	Köztetetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján	300 000	300 000
5.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
	ÖSSZESEN	4 964 680	4 964 680

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. 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. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat összesen	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
<i>MFP/ÖTIFB/2024/ÖTIK pály.-tervdokumentáció készítése</i>	127 000			127 000	
ÖSSZESEN:	127 000			127 000	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

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

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2024. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	CSPP-SZOC-FP-23-0062	Családi Portaprogram 2023.	2023-2024	1975840	1975840			
2.								
14.			ÖSSZESEN:	1975840	1975840			

2024. évi költségvetés mérleg

Bevételek						
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 947 065			
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	B11	32 216 157			
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 934 277			
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 011 880			
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			
1.1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú	B14				

	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 730 908			
2.6.	<i>2.5.-ből EU-s támogatás</i>					
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.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 080 400			
4.1.	Vagyon típusú	B34	20 000			

	adók (kommunális adó)					
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 000 000			
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	60 400			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	780 281			
5.1.	Készletértékesít és ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	756 000			
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	81			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	24 200			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	1 300 000			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	1 300 000			

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.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>					
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.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>					

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)		39 107 746			
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	7 415 542			
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	B813	7 415 542			

	igénybevétele (13.1. + 13.2.)					
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	7 415 542			
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartás on belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartás on belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	7 415 542			
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS		46 523 288			

	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)					
KIADÁSOK						
<i>2. sz. táblázat</i>						
Sorszám	Kiadási jogcímek	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		45 125 042			
1.1.	Személyi juttatások	K1	24 077 981			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 728 889			
1.3.	Dologi kiadások	K3	9 184 319			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 244 200			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 889 653			
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások,	K504				

	kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 187 621			
	<i>ebből:</i>					
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				
	<i>ebből:</i>					
1.18.	- Tartalékok	K513	3 698 042			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék		5 688 316			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		127 000			
2.1.	Beruházások	K6				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					

2.3.	Felújítások	K7	127 000			
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)		45 252 042			
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 271 246			

	(5.+6.+7.+8.+9.+10.)					
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.	Államháztartás	K914	1 271 246			

	on belüli megelőlegezések visszafizetése					
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	1 271 246			
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		46 523 288			
Éves tervezett létszám			19			

előirányzat (fő)						
<i>- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)</i>						
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			15			

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2024 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

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>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.			
	Összesen:		

14. melléklet a 3/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

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)	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 586	35 947 065
Közhatalmi bevételek (B3)			108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	1 080 400
Működési bevételek (B4)	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 028	780 281
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)	1 300 000												1 300 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 960	7 415 542
Bevételek összesen	4 978 574	3 678 574	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	46 523 288
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 503	24 077 981

Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2024. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 589	2 995 586	35 947 065
Közhatalmi bevételek (B3)			108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	108 040	1 080 400
Működési bevételek (B4)	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 023	65 028	780 281
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)	1 300 000												1 300 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 962	617 960	7 415 542
Bevételek összesen	4 978 574	3 678 574	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	3 786 614	46 523 288
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 498	2 006 503	24 077 981

16. melléklet a 3/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

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

	2025. év	2026. év	2027. év
Személyi juttatások (K1)	24 077 981	24 077 981	24 077 981
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 728 889	2 728 889	2 728 889
Dologi kiadások (K3)	9 184 319	9 184 319	9 184 319
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 244 200	4 244 200	4 244 200
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 889 653	4 889 653	4 889 653
Működési kiadások összesen	45 125 042	45 125 042	45 125 042
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	127 000	127 000	127 000
Felhalmozási kiadások összesen	127 000	127 000	127 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	45 252 042	45 252 042	45 252 042
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 271 246	1 271 246	1 271 246
KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 523 288	46 523 288	46 523 288
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 947 065	35 947 065	35 947 065
Közhatalmi bevételek (B3)	1 080 400	1 080 400	1 080 400
Működési bevételek (B4)	780 281	780 281	780 281
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	37 807 746	37 807 746	37 807 746
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	1 300 000	1 300 000	1 300 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	39 107 746	39 107 746	39 107 746
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	7 415 542	7 415 542	7 415 542
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	46 523 288	46 523 288	46 523 288

Általános indokolás

Okorág 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 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

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 határcöröket és értékhatárokat tartalmazza.

A 9. §-hoz

A záró rendelkezések keretében a rendelet alkalmazásának időpontját rögzíti.

A 10. §-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.

Az 1–16. melléklethez

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