

Sósvertike Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Sósvertike Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

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

A rendelet hatálya

1. §

A költségvetésről szóló rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

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

- a) **költségvetési kiadását 77.656.493 Ft-ban**
 - aa) működési célú kiadását 77.306.493 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú kiadását 350.000 Ft-ban
- b) **finanszírozási kiadását 1.268.148 Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási kiadását 1.268.148 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 65.923.372 Ft-ban**
 - aa) működési célú bevételeit 65.923.372 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételeit 0 Ft-ban
- b) **finanszírozási bevételeit 13.001.269 Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási bevételeit 12.651.269 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 350.000 Ft-ban állapítja meg.

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

- a) **költségvetési hiányát 11.733.121 Ft-ban**
- b) működési hiányát 11.383.121 Ft-ban
- c) felhalmozási hiányát 350.000 Ft-ban állapítja meg.

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület a **13.001.269 Ft** összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány **5.144.834 Ft**. Az Önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványa **7.856.435 Ft**.

(5) Az (1)-(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) **b e v é t e l i f ő ö s s z e g é t 78.924.641 Ft-ban,**
- b) **k i a d á s i f ő ö s s z e g é t 78.924.641 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 a 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 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 tervezett 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 Képviselő-testület 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 **2.000.000 Ft** tartalékot állapít meg, amelyből **2.000.000 Ft** általános tartalék, **0 Ft** céltartalék.

Az önkormányzat létszáma

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összesített létszámkeretét 27,5 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Sósvertike Község Önkormányzata: 3,5 fő (ebből pályázatban foglalkoztatottak: 0,4 fő)
- b) Sósvertike Község Önkormányzata közfoglalkoztatottak: 24 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 könyvvizsgálattal 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 rendelkezhetők el, a kötelezettségvállaló ezen kötelezettsége megszegéséért felelősséggel tartozik.

Az előirányzatok módosítása

6. §

(1) Az Önkormányzat a költségvetését a 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 rendelkezések

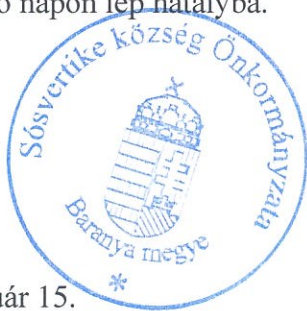
9. §

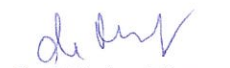
A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Böröcz Zsolt
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 15.


dr. Nóránt Tímea
jegyző



2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEG

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 138 715	32 138 715		
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 681 635	16 681 635		
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	13 187 080	13 187 080		
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
1.1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.1.6.	Elszámolásb ól származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezeségvállá lásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítend ő támogatások, kölcsonők visszatérülés e	B14				
2.4.	Működési célú	B15				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	visszatérítend ő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartá son belülről	B16	32 375 632	32 375 632		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozás i célú támogatások államháztart áson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányza ti támogatások	B21				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból 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					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6)	B11	32 138 715	32 138 715		
	támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	655 000	655 000		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	150 000	150 000		
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	500 000	500 000		
4.3.	Gépjárműadó k	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+	B4	754 025	754 025		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6)	B11	32 138 715	32 138 715		
	5.11.)					
5.1.	Készletértéke sítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatáso k ellenértéke	B402	749 000	749 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatáso k 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.	Kamatbevéte lek és más nyereségjelle gű bevételek	B408	20	20		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	5 005	5 005		
6.	Felhalmozás i 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 megszűnéséh ez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett	B6				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	pénzeszközü k (7.1. + ... + 7.3.)					
7.1.	Működési célú garancia- és kezeségvállá lásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítend ő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá- son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány- zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
8.	Felhalmozás i célú átvett pénzeszközö- k (8.1.+8.2.+8. 3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból 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)					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
9.	KÖLTSÉGV ETÉSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN: (2+...+8)		65 923 372	65 923 372		
10.	Belföldi finanszírozá s bevételei (11.+12.+13. +14.+15.+16.)	B81	13 001 269	13 001 269		
11.	Hitel-, kölcsonfelvé tel pénzügyi vállalkozást ól (11.1.+...+11 .3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástó l	B8111				
11.2.	Likviditási	B8112				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	célú hitelek, kölsönök felvétele pénzügyi vállalkozástó l					
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölsönök felvétele pénzügyi vállalkozástó l	B8113				
12.	Belföldi értékpapíro k bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok	B8122				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	kibocsátása					
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
13.	Maradvány igénybevétel e (13.1. + 13.2.)	B813	13 001 269	13 001 269		
13.1.	Előző év kötségvetési maradványán ak igénybevétel e	B8131	13 001 269	13 001 269		
13.2.	Előző év vállalkozási maradványán ak igénybevétel e	B8132				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
14.	Államháztar táson belüli megelőlegez ések	B814				
15.	Államháztar táson belüli megelőlegez ések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszünteté se	B817				
17.	Külföldi finanszírozá s bevételei (17.1.+...17. 4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása,	B822				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6)	B11	32 138 715	32 138 715		
	értékesítése					
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevétel ek	B84				
20.	FINANSZÍR OZÁSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN: (10.+17.+18. +19.)	B8	13 001 269	13 001 269		
21.	KÖLTSEGV ETÉSI ÉS FINANSZÍR OZÁSI		78 924 641	78 924 641		

	Bevételek					
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	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 138 715	32 138 715		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)					
KIADÁSOK						
2. sz. táblázat						
Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		77 306 493	77 306 493		
1.1.	Személyi juttatások	K1	50 523 618	50 523 618		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 626 771	4 626 771		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
1.3.	Dologi kiadások	K3	12 641 075	12 641 075		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 548 220	6 548 220		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 966 809	2 966 809		
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányza tok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányza tok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és	K503				

	Bevételek					
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	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 138 715	32 138 715		
	kezesésgvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
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	966 809	966 809		
	ebből:					
1.13.	- Garancia és	K507				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n kívülre					
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 államháztartá son kívülre	K512				
	ebből:					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá- son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány- zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
1.18.	- Tartalékok	K513	2 000 000	2 000 000		
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék		2 000 000	2 000 000		
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2. 5.)		350 000	350 000		
2.1.	Beruházáso- k	K6	350 000	350 000		
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				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6)	B11	32 138 715	32 138 715		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezeségvállalásból 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 kezeségvállalás	K85				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	lásból kifizetés ÁH- n kívülre					
2.11.	- Visszatéríten dő támogatások, kölcsonök nyújtása ÁH- n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámoga tás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartá son kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGV ETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		77 656 493	77 656 493		
4.	Belföldi finanszírozá s kiadásai	K91	1 268 148	1 268 148		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	(5.+6.+7.+8. +9.+10.)					
5.	Hitel-, kölesöntörle sztés államháztart áson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonök törlesztése pénzügyi vállalkozásna k	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsonök törlesztése pénzügyi vállalkozásna k	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsonök	K9113				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715	32 138 715		
	törlesztése pénzügyi vállalkozásna k					
6.	Belföldi értékpapíro k kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegy ek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá- son belülről (1.1+2.1.+... +.2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány- zat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6)	B11	32 138 715	32 138 715		
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztar- táson belüli megelőlegez- ések folyósítása	K913				
8.	Államháztar- táson belüli megelőlegez- ések visszafizetés e	K914	1 268 148	1 268 148		
9.	Pénzeszközö- k lekötött betétként elhelyezése	K916				
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
11.	Külföldi finanszírozá- s kiadásai (11.1. + ... +	K92				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6)	B11	32 138 715	32 138 715		
	11.5.)					
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 kormányokna k nemz. szervezetekn ek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüstézetek nek	K925				
12.	Adóssághoz	K93				

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 138 715	32 138 715		
	nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 268 148	1 268 148		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		78 924 641	78 924 641		
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
3. sz. táblázat						
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3.		-11 733 121	-11 733 121		

	Bevételek					
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	64 514 347	64 514 347		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	32 138 715	32 138 715		
	sor) (+/-)					
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		11 733 121	11 733 121		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor - szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányz at összesen	Megnevezés	2024. évi előirányz at összesen
	A	B	C	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	64 514 347	Személyi juttatások (K1)	50 523 618
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 626 771
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	655 000	Dologi kiadások (K3)	12 641 075
4.	Működési bevételek (B4)	754 025	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 548 220
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 966 809
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	2 000 000
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	65 923 372	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	77 306 493
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	12 651 269	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	12 651 269	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 268 148
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	12 651 269	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 268 148
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	78 574 641	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	78 574 641
15.	Költségvetési hiány:	11 383 121	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)	350 000
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.)	350 000
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	350 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>350 000</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.)	350 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)	
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	350 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	350 000
16.	Költségvetési hiány:	350 000	Költségvetési többlet:	-
17.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

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

Sor - szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2024. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
2.sz.táblázat							
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*				-	-	-	-

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2024. év	További évek	Összesen (G=C+D+E+F)
----------------------	------------	-----------------------------	----------	--------------	-------------------------

**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		1 203 800
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		1 777 390
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint			971 500
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint			90 000
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint			100 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			147 648
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			343 490
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			507 157
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			6 600 000

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			9 744 785
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő			3 443 155
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				16 681 635
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			0
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			6 548 220
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 047 200	12	6 047 200
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			12 595 420
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	1038	591 660
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkezt				591 660

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
	etési feladatainak támogatása				
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213		2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			2 270 000
			Összesen:		32 138 715

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 9/2018.(X.24.) számú Önkormányzati rendelet alapján		
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 5/2023.(IV.4.) számú Önkormányzati rendelet alapján	6 548 220	6 548 220
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	591 660	591 660
4.	Köztemetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján		
5.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
	ÖSSZESEN	7 139 880	7 139 880

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)
eszközbeszerzés	350 000	2024.		350 000	
ÖSSZESEN:	350 000			350 000	

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)
ÖSSZESEN:					

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2024. évi előirányzat (forintban)			
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet
1.							

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	
1.								
2.			ÖSSZESEN:	0	0	0	0	

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEG

	B E V É T E L E K					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	Önkormányz at (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A	B		D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	64 514 347			
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	32 138 715			
1.1.1.	Helyi önkormányza tok működésének általános támogatása	B111	16 681 635			
1.1.2.	Önkormányz atok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányz atok szociális és gyermekjólét i, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	13 187 080			
1.1.4.	Önkormányz atok 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 visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	32 375 632			
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	655 000			
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	150 000			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	500 000			

4.3.	Gépjárműadó k	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	754 025			
5.1.	Készletértéke sítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatáso k ellenértéke	B402	749 000			
5.3.	Közvetített szolgáltatáso k 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.	Kamatbevéte lek és más nyereségjelle gű bevételek	B408	20			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	5 005			
6.	Felhalmozás	B5				

	i bevételek (6.1.+...+6.5.)					
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)		65 923 372			
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	13 001 269			
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú	B8111				

	lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
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	13 001 269			

	igénybevétel e (13.1. + 13.2.)					
13.1.	Előző év kötségvetési maradványán ak igénybevétel e	B8131	13 001 269			
13.2.	Előző év vállalkozási maradványán ak igénybevétel e	B8132				
14.	Államháztar táson belüli megelőlegez ések	B814				
15.	Államháztar táson belüli megelőlegez ések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszünteté se	B817				
17.	Külföldi finanszírozá s 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	B825				

	hitelek, kölcsonők felvétele					
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevétel ek	B84				
20.	FINANSZÍR OZÁSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN: (10.+17.+18. +19.)	B8	13 001 269			
21.	KÖLTSÉGV ETÉSI ÉS FINANSZÍR OZÁSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN: (9+20)		78 924 641			
KIADÁSOK						
Sor- szám	Kiadási jogcímek	Rovat	Önkormányz at (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		77 306 493			
1.1.	Személyi juttatások	K1	50 523 618			
1.2.	Munkaadók at terhelő járulékok és szociális hozzájárulás i adó	K2	4 626 771			

1.3.	Dologi kiadások	K3	12 641 075			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 548 220			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 966 809			
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, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú	K506	966 809			

	támogatások ÁH-n belülre					
	<i>ebből:</i>					
1.13.	- Garancia és kezeségvállalásból 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	2 000 000			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		2 000 000			
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2. 5.)		350 000			
2.1.	Beruházások	K6	350 000			

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 kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonök nyújtása ÁH- n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások,	K86				

	kölcsönök nyújtása ÁH- n kívülre					
2.12.	- Lakástámoga tás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartá son kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGV ETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		77 656 493			
4.	Belföldi finanszírozá s kiadásai (5.+6.+7.+8. +9.+10.)	K91	1 268 148			
5.	Hitel-, kölsöntörle sztés államháztart áson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásna k	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásna k	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	K9113				

	törlesztése pénzügyi vállalkozásna k					
6.	Belföldi értékpapíro k kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegy ek 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.	Államháztar táson belüli megelőlegez ések folyósítása	K913				
8.	Államháztar táson belüli megelőlegez ések visszafizetés e	K914	1 268 148			
9.	Pénzeszközö k 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	1 268 148			

15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		78 924 641			
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			4			
- ebből pályázati foglalkoztato tti létszám előirányzat (fő)						
Közfoglalko ztatottak létszáma (fő)			24			

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor - szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2024 előtti kifizeté s	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>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*	500 000	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármester, képviselők díjazása)	500 000	
	Felhasználási célok összesen:	500 000	

[illegible]

[illegible]

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

	2025. év	2026. év	2027. év
Személyi juttatások (K1)	24 143 357	25 350 525	26 618 051
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 626 771	4 626 771	2 024 378
Dologi kiadások (K3)	12 597 657	11 390 489	10 720 706
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 548 220	6 548 220	6 548 220
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 966 809	2 966 809	2 966 809
Működési kiadások összesen	50 882 814	50 882 814	48 878 164
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	50 882 814	50 882 814	48 878 164
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 268 148	1 268 148	1 268 148
KIADÁSOK ÖSSZESEN	52 150 962	52 150 962	50 146 312
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	31 335 991	31 335 991	31 335 991
Közhatalmi bevételek (B3)	655 000	655 000	655 000
Működési bevételek (B4)	754 025	754 025	754 025
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	32 745 016	32 745 016	32 745 016
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)	32 745 016	32 745 016	32 745 016
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	17 088 998	17 088 998	16 898 232

Általános indokolás

Sósvertike 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 határhöröket és értékhatárokat tartalmazza.

A 9. §-hoz

A záró rendelkezések keretében a rendelet alkalmazásának időpontját rögzíti.

A 10. §-hoz

A záró rendelkezések keretében a rendelet alkalmazásának időpontját rögzíti.

Az 1–16. melléklethez

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