

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelete

Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kisapáti Község Önkormányzatára.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 79.413.250 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 79.413.250 Ft
- b) Költségvetési kiadások 79.413.250 Ft

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 36.201.983 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 18.900.000 Ft
- c) Működési bevételek 1.820.000 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 600.000 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.211.267 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 20.680.000 Ft

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) Személyi juttatások 26.355.050 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 3.467.677 Ft
- c) Dologi kiadások 21.153.900 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.900.000 Ft
- e) Egyéb Működési célú kiadások 15.050.261 Ft
- f) Beruházások 1.200.000 Ft
- g) Felújítások 5.937.000 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 1.349.362 Ft

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcióként a 2. melléklet, jogcímenként a 3. melléklet, feladatonként a 4. melléklet, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5. melléklet és a 6. melléklet, továbbá a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. melléklet, a 2024-2027 évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet, az előirányzat felhasználási

ütemtervet a 9. melléklet, az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 10. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat a kiadások között 4.999.436 Ft általános tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) A 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) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (6) A képviselő-testület 2024. évre az önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: az önkormányzatnál foglalkoztatottak béren kívüli juttatásának kerete 120.000 Ft/év/fő, melyet az önkormányzat SZÉP kártyára való utalás útján biztosít.
- (7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag kérelemre, önkormányzati döntést követően, írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek Önkormányzati támogatásban.
- (8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.
- (9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására az önkormányzati döntést követően a Polgármester jogosult.

(10) A szociális és gyermekvédelmi igazgatásról szóló 11/2021. (XII. 1.) önkormányzati rendelet 8. §-ában meghatározott iskolakezdési támogatás 20.000 Ft/fő/év. A támogatás 2024. október 31. napjáig fizethető ki.

(11) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.

(12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi kiküldetés díja,
- d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- f) utazási költségtérítés, bérlet,
- g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

(13) A munkába járás költségtérítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(14) A képviselő-testület 2024. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 80.000 Ft összegben, a cafeteria keretében biztosított juttatás keretösszegét bruttó 400.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

Az önkormányzati hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

,

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

Hatályát veszti a Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

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


Kiss Imre
polgármester




Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2024. február 9.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



2024. évi költségvetés összevont mérlege

		forint
	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
	Működési bevételek összesen:	56 921 983
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 201 983
B3	Közhatalmi bevételek	18 900 000
B4	Működési bevételek	1 820 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 811 267
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	600 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267
	Finanszírozási bevételek	20 680 000
B8	Finanszírozási bevételek	20 680 000
	BEVÉTELEK összesen:	79 413 250
	Működési kiadások összesen:	69 926 888
K1	Személyi juttatás	26 355 050
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 467 677
K3	Dologi kiadások	21 153 900
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 900 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	15 050 261
	Felhalmozási kiadások összesen:	8 137 000
K6	Beruházások	1 200 000
K7	Felújítások	5 937 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000
	Finanszírozási kiadások	1 349 362
K9	Finanszírozási kiadások	1 349 362
	KIADÁSOK összesen:	79 413 250

2024. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzatok					2024. évi terv
1	2	3	4	5	6
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					1 040 000
B1		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			0
			Iparüzési adó korrekciója		
B4		Működési bevételek			1 040 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		0
		B404	Koncessziós díjbevétel		860 000
		B408	Kamatbevételek		0
		B410	Egyéb működési bevételek		180 000
B6		Működési célra átvett pénzeszközök			0
		B65	Egyéb működési célúpénzeszközök		0
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					150 000
B4		Működési bevételek			150 000
		B402	Sírhely bevételek		150 000
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei					18 900 000
B3		Közhatalmi bevételek			18 900 000
	B34		Vagyoni típusú adók		10 900 000
			Építményadó		10 000 000
			Magánszemélyek kommunális adója		900 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		7 800 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		5 000 000
			Iparüzési adó		5 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		2 800 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		2 800 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		200 000
			Késedelmi pótlék		200 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					35 256 983
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			35 256 983
	B11		Önkormányzatok működési támogatása		
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		22 147 355
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása		9 751 700
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		3 357 928
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
		B116	Elszámolásból származó bevételek		0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		0
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
	B25		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		

Kiemelt előirányzatok				2024. évi terv
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				21 625 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		945 000
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	945 000
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)	945 000
B8		Finanszírozási bevételek		20 680 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	20 680 000
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 680 000
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				0
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	0
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				2 041 267
B4		Működési bevételek		230 000
		B402	Házasságkötés díja	150 000
		B402	Közterülethasználati díj	80 000
B6		Felhalmozási bevételek		600 000
		B52	Ingatlanok értékesítése	600 000
B7		Felhalmozási bevételek		1 211 267
		B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Turistaház)	1 211 267
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				400 000
B4		Működési bevételek		400 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	400 000
Önkormányzat bevétele összesen				79 413 250
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		36 201 983
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0
B3		Közhatalmi bevételek		18 900 000
B4		Működési bevételek		1 820 000
B5		Felhalmozási bevételek		600 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1 211 267
B8		Finanszírozási bevételek		20 680 000
		Bevételek összesen		79 413 250

2024. évi költségvetés bevételi jogcímenként

Jogcímek				Eredeti előirányzat
1	2	3	4	7
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		36 201 983
	B11		Önkormányzatok működési támogatása	35 256 983
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 147 355
			Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	1 532 374
			Közvilágítás támogatása	7 135 500
			Közztemető támogatása	926 482
			Közutak fenntartásának támogatása	1 000 438
			Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 604 620
			Lakott külterülettel kapcsolatos edatok támogatása	226 363
			Polgármester illetményéhez nyújtott támogatás	1 721 578
		B113	Települési önk. szoc., gyermekjóléti feladatainak tám.	9 751 700
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 357 928
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
		B116	Elszámolásból származó bevételek	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	945 000
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása	0
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)	945 000
B2		Felhalmozási célú támogatáspk államháztartáson belülről		0
	B25			
	B25			
B3		Közhatalmi bevételek		18 900 000
	B34		Vagyoni típusú adók	10 900 000
			Építményadó	10 000 000
			Magánszemélyek kommunális adója	900 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói	8 000 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	5 000 000
			Iparüzési adó	5 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 800 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	2 800 000
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000
			Késedelmi pótlék	200 000
B4		Működési bevételek		1 820 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	780 000
			Egyéb szolgáltatások ellenértéke	400 000
			Házasságkötés díja	150 000
			Közterülethasználati díj	80 000
			Sírhely bevételek	150 000
		B404	Koncessziós díj bevétel	860 000
		B408	Kamatbevételek	0
		B409	Biztosító által fizetett kártérítés	0
		B410	Egyéb Működési bevételek	180 000
B5		Felhalmozási bevételek		600 000
		B052	Ingatlanok értékesítése	600 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0

Jogcímek				Eredeti előirányzat
	B65		Egyéb működési célú pénzeszközök	0
B75		Felhalmozási bevételek		1 211 267
			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267
B8		Finanszírozási bevételek		20 680 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	20 680 000
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 680 000
		B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
		Bevételek összesen		79 413 250

2024. évi költségvetés bevételei feladatonként

		forint			
COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	1 040 000			1 040 000
013320	Köztemető fenntartása, működtetése	150 000			150 000
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei	18 900 000			18 900 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	35 256 983			35 256 983
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	21 625 000			21 625 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0			0
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 041 267			2 041 267
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	400 000			400 000
Önkormányzat bevétele összesen:		79 413 250	0	0	79 413 250

2024. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatokként

					forint	
Kiemelt előirányzatokként					Létszám	2024. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					1	21 024 063
K1		Személyi juttatások				9 052 650
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			3 127 050
		K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			2 901 200
		K110 2	Jutalom			105 850
		K110 7	Béren kívüli juttatások			120 000
	K12		Külső személyi juttatások			5 925 600
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			5 925 600
				<i>Polgármester illetménye</i>		3 588 000
				<i>Önkormányzati képviselők juttatása(alpolgármester)</i>		2 337 600
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				1 196 977
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>			1 178 977
			<i>Munkaadókat terhelő szja</i>			18 000
K3		Dologi kiadások				4 235 000

	K31		Készletb eszerzés		200 000
		K311	Szakmai anyag beszerzé se		50 000
		K312	Üzemelt etési anyagok beszerzé se		150 000
	K31		Informa tikai szolgálda tások		120 000
		K321	Egyéb informati kai szolgálda tás		120 000
	K32		Kommu nikációs szolgálda tások		400 000
		K322	Egyéb kommun ikációs szolgálda tások		400 000
	K33		Szolgáld atási kiadások		3 065 000
		K331	Közüz emi díjak		765 000
				<i>Villamosenergia</i>	285 000
				<i>Gázenergia</i>	450 000
				<i>Víz- és csatornadíjak</i>	30 000
		K334	Karbanta rtási, kiszavítá si szolgálda tások		100 000
		K336	Szakmai szolgálda tás /		870 000

			Főépítési tevékenység/		
		K337	Egyéb szolgáltatások		1 330 000
				<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	1 100 000
				<i>Egyéb biztosítási díjak</i>	230 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		450 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		400 000
			Egyéb dologi kiadások		50 000
		K353	Kamatkiadások		0
	K5		Egyéb működési célú kiadások		5 539 436
		K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0
		K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0
				Pedagógus nap támogatása	0
				Hátrányos helyzetű gyermekek nyári táboroztatása	0
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		540 000

			tartáson kívülre		
				Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak	130 000
				Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek	210 000
				Nyugdíjas Klub	75 000
				Nemesgulács-Kisapáti Sportegyesület	75 000
				Egyéb szerv.(Apáti közalapítvány, Balatoni Szövetség)	50 000
				OMSZ alapítvány támogatása	10 000
				Egyház támogatása	200 000
				DRV Víz és csatorna szolg.	0
				Európa Kulturális Fővárosa	0
		K513	Tartalékok		4 999 436
K8			Közműcsatlakozás		1 000 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					1 349 362
K9			Finanszírozási kiadások		1 349 362
		K914		Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése	1 349 362
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek					9 410 825
K5			Egyéb működési célú támogatások		9 410 825
		K506	Egyéb működési célú támogatások Hözös Hivatal		8 109 000
			Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz Háziiorvosi ügyelet		851 825
			Gyermek étkeztetés		350 000

			hozzájár ulás			
			Felnőttfo gászat használat i díj			100 000
			Európa Kulturáli s Fővárosa			0
			Felsőokt atási ösztöndíj			0
013320 Köztemető fenntartása és működtetése						230 000
K3		Dologi kiadások				230 000
	K31		Készletb eszerzés			50 000
		K312	Üzemelt etési anyagok beszerzé se			50 000
	K33		Szolgált atási kiadáso k			125 000
		K331	Közüze mi díjak			45 000
				<i>Víz- és csatornadíjak</i>		45 000
		K334	Karbanta rtási, kiszavítá si szolgálta tások			80 000
		K337	Egyéb szolgálta tások			0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			55 000
		K351	Működés i célú előzetese n felszámít ott áfa			55 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					1	426 200

K1		Személyi juttatások			400 200
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		400 200
		K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		400 200
		K110 2	Jutalom		0
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			26 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		26 000
K3		Dologi kiadások			0
	K31		Készletbeszerzés		0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		0
	K33		Szolgáltatási kiadások		0

		K337	Egyéb szolgáltatások		0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		0
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása					2 890 000
K3		Dologi kiadások			890 000
	K31	K312	Üzemeltetési anyagok		100 000
	K33		Egyéb szolgáltatások		600 000
		K334	Karbantartás kisjavítás		500 000
		K337	Egy üzemeltetési fenntartó szolg.		100 000
	K35	Különféle befiz. és egyéb dologi			190 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		190 000
K7		Felújítások			2 000 000
		K71	Útfelújítás		2 000 000
052020 Szennyvíz gyűjtése, elhelyezése					0

K3		Dologi kiadások			0
	K33		Egyéb szolgáltatások		0
		K334	Karbantartás kisjavítás		0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		0
064010 Közvilágítás					1 903 900
K3		Dologi kiadások			1 903 900
	K33		Szolgáltatási kiadások		1 560 000
		K331	Közüemi díjak		1 370 000
			<i>Villamosenergia</i>		1 370 000
		K334	Karbantartás, kisjavítás		190 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		343 900
		K351	Működési célú előzetesen		343 900

			felszámított áfa			
051030 Nem veszélyes települési hulladékkezelés						1 270 000
K3		Dologi kiadások				1 270 000
	K337	Egyéb szolgáltatások				1 000 000
			<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>			1 000 000
	K35		Különfélé befizetések és egyéb dologi kiadások			270 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			270 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					2	17 115 700
K1		Személyi juttatások				7 040 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			6 890 000
		K1101	Törvényszerinti illetmény			6 283 600

			yek, munkabé rek			
		K110 2	Jutalom			396 400
		K110 7	Béren kívüli juttatás ok			210 000
	K12		Külső személyi juttatás ok			150 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatás ok			150 000
K2		Mun kaad ókat terhel ő járulé kok és szociá lis hozzá járul ási adó				933 700
			<i>Szociális hozzájár ulási adó</i>			902 200
			<i>Táppénz hozzájár ulás</i>			
			<i>Munkaa dót terhelő szja</i>			31 500
K3		Dolog i kiadá sok				4 005 000

	K31		Készletb eszerzés		850 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzé se		150 000
		K312	Üzemelt etési anyagok beszerzé se		700 000
	K32	K321	Informat ikai szolgálda tások /kamera/		150 000
	K33		Szolgált atási kiadások		2 605 000
		K331	Közüz emi díjak		255 000
				<i>Villamosenergia</i>	180 000
				<i>Víz- és csatornadíjak</i>	75 000
		K334	Karbanta rtási, kiszavítá si szolgálda tások		350 000
		K337	Egyéb szolgálda tások		2 000 000
	K35		Különfél e befizetés ek és egyéb dologi kiadások		400 000
		K351	Működés i célú előzetese n felszámít ott áfa		400 000

K6		Beruházások				1 200 000
		K64	Kamerarendszer kiépítése			1 200 000
K7		Felújítások				3 937 000
		K71	Turistaház pályázat			3 000 000
		K71	Villamos hálózat bővítés			100 000
		K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa			837 000
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása					1	9 833 000
K1		Személyi juttatás				4 320 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			4 320 000
		K110 1	Törvényszerinti illetmény			3 912 000
		K110 2	Jutalom			163 000
		K110 7	Béren kívüli juttatás			120 000
		K110 9	Közlekedési költségátértesítés			75 000
		K123	Egyéb külső			50 000

			személyi juttatások		
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			568 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		550 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>		18 000
K3		Dologi kiadások			4 945 000
	K31	Készletbeszerzés			675 000
		K311 Szakmai anyagok beszerzése			100 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése			575 000
			<i>Munkaruha</i>		25 000
			<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>		550 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások			140 000
		K322 Egyéb kommun			140 000

			ikációs szolgáta tások		
				<i>Telefondíj</i>	140 000
	K33		Szolgált atási kiadáso k		3 460 000
		K331	Közüze mi díjak		1 920 000
				<i>Villamosenergia</i>	250 000
				<i>Gázenergia</i>	1 600 000
				<i>Víz- és csatornadíjak</i>	70 000
		K334	Karbanta rtási, kisjavítá si szolgáta tások		200 000
		K337	Egyéb szolgáta tások		1 340 000
				<i>Kulturális rendezvények</i>	1 300 000
				<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	40 000
	K34		Kiküldet ések kiadásai		20 000
	K35		Különfél e befizetés ek és egyéb dologi kiadáso k		650 000
		K355	Egyéb dologi kiadások		50 000
		K351	Működés i célú előzetese n felszámít ott áfa		600 000
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai					100 000

K5		Egyéb működési célú kiadások				100 000
		K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (Társulás támogatása)			100 000
107055 Falugondnoki szolgálat					1	8 700 200
K1		Személyi juttatások				5 542 200
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			5 042 200
		K1101	Törvényszerinti illetmények, munkabérek			4 758 000
		K1102	Jutalom			164 200
		K1107	Béren kívüli juttatások			120 000
	K12		Külső személyi juttatások			500 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások			500 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár				743 000

		Szociális hozzájárulási adó			725 000
		Munkaadókat terhelő szja			18 000
K3		Dologi kiadások			2 415 000
	K31	Készletbeszerzés			1 000 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése			1 000 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások			65 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások			65 000
			Telefondíj		65 000
	K33	Szolgáltatási kiadások			800 000
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			300 000
		K337 Egyéb szolgáltatások			500 000
	K34	Kiküldetés, reklám és			20 000

			propaganda kiadások		
		K341	Kiküldetés		20 000
	K35		Különfélé befizetések és egyéb dologi kiadások		530 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		530 000
		K355	Díjak, adók, egyéb befizetések		0
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					1 900 000
K4		Ellátottak juttatásai			1 900 000
	K48		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		1 900 000
			Települési támogatás		1 900 000
			Iskolakezdési támogatás		700 000
			Temetési támogatás		200 000
			Újszülöttek támogatása		200 000
			Rendkívüli települési támogatás		700 000
			Köztemetés		100 000
106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások					3 260 000
K3		Dologi kiadások			1 260 000
	K31		Készletbeszerzés		600 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		400 000

			K337	Egyéb szolgáltatások		400 000
	K35		Különfél e befizetés ek és egyéb dologi kiadások			260 000
		K351	Működés i célú előzetese n felszámít ott áfa			260 000
K4	Ellátottak juttatásai					2 000 000
	K48	K481	Fűtési támogatá s			2 000 000
		Kiadások összesen			6	79 413 250
K1		Személyi juttatások				26 355 050
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				3 467 677
K3		Dologi kiadások				21 153 900
K4		Ellátottak juttatásai				3 900 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				15 050 261
K6		Beruházások				1 200 000
K7		Felújítások				5 937 000
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások				1 000 000
K9		Finanszírozási kiadások				1 349 362
		Kiadások összesen				79 413 250

2024. évi költségvetés kiadásai feladatonként

COFOG	Megnevezés	forint			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	19 065 888	410 000		19 475 888
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 349 362			1 349 362
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	10 959 000			10 959 000
013320	Köztetető fenntartása és működtetése	230 000			230 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	426 200			426 200
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 890 000			2 890 000
064010	Közüvilágítás	1 903 900			1 903 900
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	1 270 000			1 270 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	17 115 700			17 115 700
082092	Közművelődés	9 833 000			9 833 000
091110	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	100 000			100 000
107055	Falugondnoki szolgálat	0	8 700 200		8 700 200
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 900 000			1 900 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	3 260 000			3 260 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	70 303 050	9 110 200	0	79 413 250

2024.évi költségvetés felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként

		forint
Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	
Beruházások	7 137 000	
Kamerarendszer turista ház	1 200 000	
Összesen:	1 200 000	
Felújítások		
Útfelújítás	2 000 000	
Turistaház pályázat	3 937 000	
Összesen:	5 937 000	

2024.-2027. évi költségvetési bevételei és kiadásai

					forint
	Megnevezés	2024. előirányzat	2025. előirányzat	2026. előirányzat	2027. előirányzat
1	2	3	4	5	6
	Működési bevételek összesen:	56 921 983	61 500 000	63 500 000	66 500 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 201 983	42 000 000	43 000 000	45 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	18 900 000	18 000 000	19 000 000	20 000 000
B4	Működési bevételek	1 820 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 811 267			
B2	Felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről	0			
B5	Felhalmozási bevételek	600 000			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267			
	Finanszírozási bevételek	20 680 000	19 000 000	22 500 000	23 500 000
B8	Finanszírozási bevételek	20 680 000	19 000 000	22 500 000	23 500 000
	BEVÉTELEK összesen:	79 413 250	80 500 000	86 000 000	90 000 000
	Működési kiadások összesen:	69 926 888	75 500 000	80 000 000	84 000 000
K1	Személyi juttatás	26 355 050	27 000 000	29 000 000	30 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 467 677	4 000 000	4 500 000	5 000 000
K3	Dologi kiadások	21 153 900	23 000 000	25 000 000	27 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 900 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	15 050 261	17 000 000	17 000 000	17 500 000
	Felhalmozási kiadások összesen:	8 137 000	3 500 000	4 500 000	4 500 000
K6	Beruházások	1 200 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
K7	Felújítások	5 937 000	2 000 000	3 000 000	3 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000			

Finanszírozási kiadások		1 349 362	1 500 000	1 500 000	1 500 000
K9	Finanszírozási kiadások	1 349 362	1 500 000	1 500 000	1 500 000
KIADÁSOK összesen:		79 413 250	80 500 000	86 000 000	90 000 000

Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre

													forint
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Júnus	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatásai	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 082	2 938 081	35 256 983
Működési célú támogatások ÁH-on belül										945 000			945 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
Közhatalmi bevételek			9 450 000						9 450 000				18 900 000
Működési bevételek	151 670	151 666	151 666	151 666	151 666	151 666	151 666	151 666	151 666	151 666	151 666	151 670	1 820 000
Felhalmozási bevételek		600 000											600 000
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 211 267									1 211 267
Finanszírozási bevételek	4 086 850	2 137 492	-775 508	2 726 225	2 737 492	2 737 492	2 737 492	2 737 492	-6 712 508	2 792 492	2 737 492	2 737 497	20 680 000
Bevételek összesen:	7 176 602	5 827 240	11 764 240	7 027 240	5 827 240	5 827 240	5 827 240	5 827 240	5 827 240	6 827 240	5 827 240	5 827 248	79 413 250
Kiadások													
Személyi juttatások	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 254	2 196 256	26 355 050
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 973	288 974	3 467 677

Dologi kiadások	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	1 762 825	21 153 900
Ellátottak pénzbeli juttatásai	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	3 900 000
Egyéb működési célú kiadások	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 188	1 254 193	15 050 261
Beruházások				1 200 000									1 200 000
Felújítások			5 937 000										5 937 000
Egyéb felhalmozási kiadások										1 000 000			1 000 000
Finanszírozási kiadások	1 349 362												1 349 362
Kiadások összesen:	7 176 602	5 827 240	11 764 240	7 027 240	5 827 240	5 827 240	5 827 240	5 827 240	5 827 240	6 827 240	5 827 240	5 827 248	79 413 250
Egyenleg													

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

		<i>forintban</i>
Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	13 009 281	223 460
-ebből: Építményadó	11 875 420	94 800
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	1 133 861	128 660
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	13 009 281	223 460

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény elfogadását követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.