

PETŐHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

5/2024. (III.12.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Petőháza Község Önkormányzat 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

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, a Petőházi Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre, a Petőházi Kincseskert Óvodára terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:

- a) 651.630.407 Ft költségvetési bevétellel
- b) 957.036.206 Ft költségvetési kiadással
- c) -305.405.799 Ft költségvetési egyenleggel, amiből
- d) 59.758.205 Ft működési többlet
- e) -365.164.004 Ft felhalmozási hiány
- f) 487.895.493 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 182.489.694 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 305.405.799 Ft finanszírozási egyenleggel
- i) a bevételek és kiadások főösszegét 1.139.525.900 Ft-ban állapítja meg. A főösszeg 175.443.696 Ft irányító szervi támogatást tartalmaz.

(2) A hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét és értékpapírok beváltását rendeli el.

(3) Az önkormányzat a kiadások között 5.000.000 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten és költségvetési szervenként, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten és költségvetési szervenként a 2. melléklet részletezi.

3. § A költségvetés részletezése

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

(1) A költségvetési bevételek, kiadások főszámaikat kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint.

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban 4. melléklet szerint.

(3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások közül a kötelező feladatok kiadásainak részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban 5. melléklet szerint.

(4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások közül az önként vállalt feladatok kiadásainak részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban 6. melléklet szerint.

(5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások közül az államigazgatási feladatok kiadásainak részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban 7. melléklet szerint.

(6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban a 8. melléklet szerint.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek közül a kötelező feladatok bevételeinek részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban 9. melléklet szerint.

(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek közül az önként vállalt feladatok bevételeinek részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban 10. melléklet szerint.

(9) Az önkormányzat által adott támogatásokat a 11. melléklet szerint.

(10) Az önkormányzat által adott szociális juttatásokat a 12. melléklet szerint.

(11) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, felújítások kiadásainak részletezését a 13. melléklet szerint.

(12) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 14. melléklet szerint.

(13) Az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot a 15. melléklet szerint.

(14) EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 16. melléklet szerint.

(15) Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a költségvetési rendelet nem tartalmaz.

(16) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget, adósságot keletkeztető fejlesztési feladatokat, többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A költségvetés végrehajtása a költségvetési szerv alapító okiratában előírt, a költségvetési szerv és az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában részletezett feladatkörben, az ezzel összefüggésben vállalt kötelezettségre figyelemmel, a hatékonyság, az olcsóbb és átlátható közszolgáltatás jegyében, a szigorú létszám- és bértakarékosság és a vagyon rendeltetésszerű használatára irányadó követelmény érvényesítésével, jogszabályban meghatározott közzétételi kötelezettségre figyelemmel, a gazdálkodási és számviteli szabályok betartásával ellenőrizhető módon biztosítandó.

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

(3) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket az alábbiak kivételével a Képviselő-testület fenntartja magának: Az önkormányzat számláján év közben átmenetileg rendelkezésre álló, szabad pénzeszköz hasznosításáról, értékpapír vásárlásról, pénzeszköz lekötésről – a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett – a polgármester rendelkezik. Átmeneti likviditási problémák megoldására 1.000 E Ft értékhatárig likvid hitel igénybevételéről a polgármester rendelkezik.

5. § Az előirányzatok módosítása

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 2.000 E Ft összeghatárig - mely esetenként 500 E Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(2) Az (1) 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.

- (3) A képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei 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.
- (4) 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.
- (5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. A költségvetési szerv az engedélyezett létszámot nem lépheti túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- (6) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben nem módosíthatók, a kiemelt előirányzatok és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítás hajtható végre.
- (7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (8) Az önkormányzat a Petőházi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.700 Ft-ban állapítja meg.
- (9) A Közös Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézményvezető, illetve a jegyző előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (2) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) A költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a költségvetési szerv vezetőjét terheli.
- (4) A költségvetési szerv külön jogszabályban, valamint belső szabályzatban foglalt adatszolgáltatáson túl eleget tesz az irányító szerv eseti adatszolgáltatási igényeinek.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése


- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és

továbbfejlesztéséért az önkormányzat és a Közös Hivatal esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

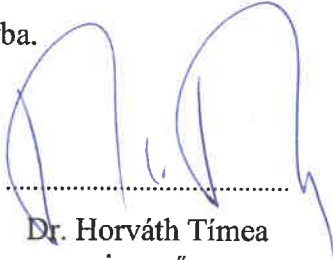
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés ellátásáról Borsodiné Kisfaludy Katalin okleveles könyvvizsgáló (MKVK 004318), a Kisfaludy és Társai Könyvvizsgáló és Számviteli Szolgáltató Betéti Társaság képviseletében eljáró 5114557 számon regisztrált belső ellenőrrel kötött szerződéssel gondoskodik.

8. § Záró rendelkezések

Ez a rendelet kihirdetését követő első napon lép hatályba.


.....
Lévainé Soós Klára
polgármester




.....
Dr. Horváth Tímea
jegyző

Ezen rendeletet Petőháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. március 11. napján tartott ülésén fogadta el.

A kihirdetés napja:
Petőháza, 2024. március 12.


Dr. Horváth Tímea
jegyző



Ft

BEVÉTELEK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	216 661 207				216 661 207
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Közhatalmi bevételek	104 600 000				104 600 000
Működési bevételek	117 977 805		3 671 316		121 649 121
Felhalmozási bevételek	208 720 079				208 720 079
Működési célú átvett pénzeszközök					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Költségvetési bevételek	647 959 091		3 671 316		651 630 407
Értékpapírok beváltása	193 265 138				193 265 138
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	119 180 274		6 385		119 186 659
Központi, irányító szervei támogatás		70 705 295	104 738 401		175 443 696
Finanszírozási bevételek	312 445 412	70 705 295	104 744 786		487 895 493
Bevételek összesen	960 404 503	70 705 295	108 416 102		1 139 525 900

KIADÁSOK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda		
Személyi juttatások	22 341 118	61 471 944	69 228 044		153 041 106
Munkaadói járulékok	3 019 239	8 168 801	9 249 659		20 437 699
Dologi kiadások	130 813 717	1 064 550	29 462 149		161 340 416
Eliátottak pénzbeli juttatásai	3 063 000				3 063 000
Egyéb működési célú kiadások	50 269 902				50 269 902
Beruházások	557 407 833		476 250		557 884 083
Felújítások	10 000 000				10 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000				1 000 000
Költségvetési kiadások	777 914 809	70 705 295	108 416 102		957 036 206
Értékpapírok vásárlása					
Ánt-n belüli megelőlegezések visszafiz	7 045 998				7 045 998
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	175 443 696				175 443 696
Finanszírozási kiadások	182 489 694				182 489 694
Kiadások összesen	960 404 503	70 705 295	108 416 102		1 139 525 900
Egyenleg				0	0

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Ft

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	216 661 207			216 661 207	
Közhatalmi bevételek	104 600 000			104 600 000	
Működési bevételek	117 977 805		3 671 316	121 649 121	
Működési célú átvett pénzeszközök					
Működési bevételek összesen	439 239 012		3 671 316	442 910 328	

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	
Személyi juttatások	22 341 118	61 471 944	69 228 044	153 041 106	
Munkaadói járulékok	3 019 239	8 168 801	9 249 659	20 437 699	
Dologi kiadások	130 813 717	1 064 550	29 462 149	161 340 416	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 063 000			3 063 000	
Egyéb működési célú kiadások	45 269 902			45 269 902	
Működési kiadások összesen	204 506 976	70 705 295	107 939 852	383 152 123	59 758 205

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Felhalmozási bevételek	208 720 079			208 720 079	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Felhalmozási bevételek összesen	208 720 079			208 720 079	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	
Beruházások	557 407 833		476 250	557 884 083	
Felújítások	10 000 000			10 000 000	
Tartalék	5 000 000			5 000 000	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000			1 000 000	
Felhalmozási kiadások összesen	573 407 833		476 250	573 884 083	-365 164 004

Költségvetési bevételek	B1-B7	647 959 091	3 671 316	651 630 407
--------------------------------	--------------	--------------------	------------------	--------------------

Költségvetési kiadások	K1-K8	777 914 809	70 705 295	108 416 102	957 036 206
-------------------------------	--------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------

Finanszírozási bevételek és kiadások mérlege

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	
Finanszírozási bevételek	312 445 412	70 705 295	104 744 786	487 895 493	

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Eredeti ei				Össz
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	
Finanszírozási kiadások	182 489 694			182 489 694	

Bevételek összesen	B	960 404 503	70 705 295	108 416 102	1 139 525 900
---------------------------	----------	--------------------	-------------------	--------------------	----------------------

Kiadások összesen	K	960 404 503	70 705 295	108 416 102	1 139 525 900
--------------------------	----------	--------------------	-------------------	--------------------	----------------------

Egyenleg
305 405 799

0

KÖLTSÉGVETÉS 2024.

Költségvetési bevételek, kiadások kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

BEVÉTELEK	B1	B2	B3	B4	B5	B6	B7	Össz	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási	KIADÁSOK		Össz	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási
												K1	K2				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről								216 661 207		216 661 207		K1		153 041 106		147 603 312	5 437 794
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								0		0		K2		20 437 699		19 707 147	730 552
Közhatalmi bevételek								104 600 000		104 600 000		K3		161 340 416	12 700 000	148 640 416	
Működési bevételek								121 649 121	12 700 000	108 949 121		K4		3 063 000		3 063 000	
Felhalmozási bevételek								208 720 079		208 720 079		K5		50 269 902	7 886 000	42 383 902	
Működési célú átvett pénzeszközök										0		K6		557 884 083		557 884 083	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										0		K7		10 000 000		10 000 000	
												K8		1 000 000	1 000 000	0	
Költségvetési bevételek	B1-B7							651 630 407	12 700 000	638 930 407		K1-K8		957 036 206	21 586 000	929 281 860	6 168 346

Ft

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti el			
			Önkorm	Közbe Hivatal	Óvoda	Össz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 892 770	58 276 004	67 448 264	137 618 068
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljutatás, projektpremium	K1103				
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106				
07	Béren kívüli juttatások	K1107	735 188	2 135 940	1 718 750	4 589 878
08	Ruházati költségértékelés	K1108				
09	Közlekedési költségértékelés	K1109	335 160	260 000	60 000	655 160
10	Egyéb költségértékelések	K1110		150 000		150 000
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		650 000		650 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	12 963 118	61 471 944	69 228 044	143 663 106
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 800 000			7 800 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 278 000			1 278 000
17	Egyéb kúrsó személyi juttatások	K123	300 000			300 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 378 000			9 378 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	22 341 118	61 471 944	69 228 044	163 041 106
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 018 239	8 168 801	9 248 859	20 437 069
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	510 000		715 000	1 225 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 294 000		1 369 000	5 663 000
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 804 000		2 084 000	6 888 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 839 000	158 400	135 000	3 132 400
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	485 000		45 000	530 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 324 000	158 400	180 000	3 662 400
28	Közüzemi díjak villamos energia	K331	9 170 000		520 000	9 690 000
29	Közüzemi díjak gáz	K331	1 712 001		1 500 000	3 212 001
30	Közüzemi díjak víz	K331	370 000		230 000	600 000
31	Vásárolt élelmiszer	K332	17 090 300		15 374 700	32 465 000
32	Bérelti és lízing díjak	K333	216 000			216 000
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	5 972 000		680 000	6 652 000
34	Közvetített szolgáltatások	K335	10 000 000			10 000 000
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	17 368 800	340 950	2 510 000	20 219 750
36	Egyéb szolgáltatások	K337	9 052 800	155 000	224 600	9 432 400
37	Szolgáltatás kiadások (=28+...+34)	K33	79 949 501	495 950	21 039 300	92 484 751
38	Kiküldetések kiadásai	K341		330 000	40 000	370 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	400 000			400 000
40	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások (=38+39)	K34	400 000	330 000	40 000	770 000
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	18 489 218	75 200	6 117 849	24 682 265
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	32 496 000			32 496 000
43	Kamatkiadások	K353				
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
45	Egyéb dologi kiadások	K355	371 000	5 000	1 000	377 000
46	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	51 336 216	80 200	6 118 849	57 535 265
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	130 813 717	1 064 550	29 482 149	161 340 416
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 063 000			3 063 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)	K4	3 063 000			3 063 000
56	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások/díj- visszafiz.	K5021				
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetéseivel/32par.4.	K5022	602 222			602 222
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	602 222			602 222
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 113 000			2 113 000
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	42 554 680			42 554 680
70	Tartalékok	K513	5 000 000			5 000 000
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	50 269 902			50 269 902
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	543 717 096			543 717 096
74	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	5 159 100			5 159 100
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			375 000	375 000
76	Részvételbeszerzése	K65				
77	Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	8 530 737		101 250	8 631 987
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	557 407 833		476 250	557 884 083
80	Ingatlanok felújítása	K71	10 000 000			10 000 000
81	Informaticai eszközök felújítása	K72				
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	10 000 000			10 000 000
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
91	Lakástámogatás	K87	1 000 000			1 000 000
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól	K88				
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+89)	K8	1 000 000			1 000 000
95	Köztulajdonosi kiadások (=18+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	777 914 809	70 705 295	108 416 102	957 036 206

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti el			
			Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Ösz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 892 770	52 838 210	87 449 294	132 180 274
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103				
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106				
07	Béren kívüli juttatások	K1107	735 188	2 135 940	1 718 750	4 589 878
08	Ruházati költségértékelés	K1108				
09	Közlekedési költségértékelés	K1109	335 180	260 000	60 000	655 180
10	Egyéb költségértékelések	K1110		150 000		150 000
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		650 000		650 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	12 963 118	56 034 160	90 228 044	138 225 312
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	7 800 000			7 800 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 278 000			1 278 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000			300 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 378 000			9 378 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	22 341 118	56 034 160	90 228 044	147 603 312
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 019 239	7 438 249	9 249 859	19 707 147
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	510 000		715 000	1 225 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 294 000		1 369 000	5 663 000
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 804 000		2 084 000	6 888 000
25	Informálkai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 839 000	158 400	135 000	3 132 400
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	485 000		45 000	530 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 324 000	158 400	180 000	3 662 400
28	Közüzemi díjak villamos energia	K331	9 170 000		520 000	9 690 000
29	Közüzemi díjak gáz	K332	1 712 001		1 500 000	3 212 001
30	Közüzemi díjak víz	K333	370 000		230 000	600 000
31	Vásárolt élelmiszer	K332	17 090 300		15 374 700	32 465 000
32	Bérlési és lízings díjak	K333	216 000			216 000
33	Karbantartási, kiszállási szolgáltatások	K334	5 972 000		660 000	6 632 000
34	Közvetített szolgáltatások	K335				
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	17 386 600	340 650	2 510 000	20 237 250
36	Egyéb szolgáltatások	K337	9 052 600	155 000	224 600	9 432 200
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	60 946 501	495 950	21 039 300	82 481 751
38	Kiküldetések kiadásai	K341		330 000	40 000	370 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	400 000			400 000
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	400 000	330 000	40 000	770 000
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	15 766 216	75 200	6 117 849	21 962 265
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	32 496 000			32 496 000
43	Kamatkiadások	K353				
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
45	Egyéb dologi kiadások	K355	371 000	5 000	1 000	377 000
46	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	46 636 216	80 200	6 118 849	52 835 265
47	Dologi kiadások (=24+27+35+36+44)	K3	118 113 717	1 064 550	29 462 149	148 640 416
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 063 000			3 063 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)	K4	3 063 000			3 063 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások/átl-hi visszafiz.	K5021				
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján felvett kölcsönök/32par.4.	K5022	602 222			602 222
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	602 222			602 222
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	583 000			583 000
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	36 218 680			36 218 680
70	Tartalékok	K513	5 000 000			5 000 000
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	42 383 902			42 383 902
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	543 717 998			543 717 998
74	Informálkai eszközök beszerzése, létesítése	K63	5 159 100			5 159 100
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			375 000	375 000
76	Részesedések beszerzése	K65				
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	8 530 737		101 250	8 631 987
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	557 407 833		476 250	567 884 083
80	Ingatlanok felújítása	K71	10 000 000			10 000 000
81	Informálkai eszközök felújítása	K72				
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	10 000 000			10 000 000
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
91	Létszámtámogatás	K87				
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=84+...+93)	K8				
95	Kötségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	756 326 809	64 536 949	106 416 102	929 281 860

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti el		
			Önkorm	Község Hivatal	Óvoda
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101			
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107			
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11			
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12			
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1			
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312			
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31			
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32			
28	Közüzemi díjak villamos energia	K331			
29	Közüzemi díjak gáz	K331			
30	Közüzemi díjak víz	K331			
31	Vásárolt élelmiszer	K332			
32	Bérelti és lízing díjak	K333			
33	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	K334			
34	Közvetített szolgáltatások	K335	10 000 000		10 000 000
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336			
36	Egyéb szolgáltatások	K337			
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	10 000 000		10 000 000
38	Küldetések kiadásai	K341			
39	Raklám- és propagandakiadások	K342			
40	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=38+39)	K34			
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 700 000		2 700 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
43	Kamatkiadások	K353			
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
45	Egyéb dologi kiadások	K355			
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 700 000		2 700 000
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	12 700 000		12 700 000
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4			
55	Nemzeiközi kötelezettségek	K501			
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások/áll- visszatfiz	K5021			
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései/32par.4.	K5022			
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502			
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K508	1 550 000		1 550 000
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	6 336 000		6 336 000
70	Tartalékok	K513			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	7 886 000		7 886 000
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
76	Részesedések beszerzése	K65			
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
79	Beruházások (=72+...+78)	K6			
80	Ingatlanok felújítása	K71			
81	Informatikai eszközök felújítása	K72			
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
84	Felújítások (=80+...+83)	K7			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
91	Lakástámogatás	K87	1 000 000		1 000 000
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	1 000 000		1 000 000
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	21 586 000		21 586 000

F1

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei		
			Önkorm	Közsé Hivatal	Óvoda Ósasz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		5 437 794	5 437 794
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103			
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Báren kívüli juttatások	K1107			
08	Ruházati költségterítés	K1108			
09	Közlekedési költségterítés	K1109			
10	Egyéb költségterítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11		5 437 794	5 437 794
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem sejté foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122			
17	Egyéb kölső személyi juttatások	K123			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12			
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1		5 437 794	5 437 794
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		730 552	730 552
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311			
22	Üzemeeltetési anyagok beszerzése	K312			
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31			
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32			
28	Közüzemi díjak villamos energia	K331			
29	Közüzemi díjak gáz	K331			
30	Közüzemi díjak víz	K331			
31	Vásárolt ételmezés	K332			
32	Bérelti és lízing díjak	K333			
33	Karbantartási, klsjavítási szolgáltatások	K334			
34	Közvetített szolgáltatások	K335			
35	Szakmai tevékenység segítő szolgáltatások	K336			
36	Egyéb szolgáltatások	K337			
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33			
38	Kiküldetések kiadásai	K341			
39	Reklám- és propagandakiadások	K342			
40	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások (=38+39)	K34			
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351			
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
43	Kamatkiadások	K353			
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
45	Egyéb dologi kiadások	K355			
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35			
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3			
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)	K4			
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
56	A helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások/áll- viszafiz	K5021			
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásn alapuló befizetései/32per.4.	K5022			
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502			
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
70	Tartalékok	K513			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5			
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
76	Részesedések beszerzése	K65			
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
79	Beruházások (=72+...+78)	K6			
80	Ingatlanok felújítása	K71			
81	Informatikai eszközök felújítása	K72			
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
84	Felújítások (=80+...+83)	K7			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
91	Lakástámogatás	K87			
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8			
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8		6 168 346	6 168 346

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti el			
			Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	82 354 823			82 354 823
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	86 281 536			86 281 536
	Települési önkormányzatok szociális támogatása	B1131	3 292 000			3 292 000
03	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	30 920 146			30 920 146
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 139 702			3 139 702
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	205 988 207			205 988 207
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	10 673 000			10 673 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	216 661 207			216 661 207
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2				
20	Megánszemélyek jövedelemadói	B311				
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31				
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyonir típusú adók (épitményadó 27 000, telekadó 38 500, msz kommunális adó)	B34	64 000 000			64 000 000
26	Értékesítési és forgalmi adók (parizési adó)	B351	40 000 000			40 000 000
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354				
30	Egyéb árulhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B3	40 000 000			40 000 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000			600 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	104 600 000			104 600 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 834 600			2 834 600
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	10 000 000			10 000 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	8 694 196			8 694 196
38	Ellátási díjak	B405	5 379 060		2 890 800	8 269 860
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	82 670 000		780 516	83 450 516
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Egyéb felvett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4092	23 043 528			23 043 528
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B409	23 043 528			23 043 528
44	Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	4 956 421			4 956 421
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	4 956 421			4 956 421
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	380 000			380 000
48	Egyéb működési bevételek	B411	20 000			20 000
49	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (=43+...+49)	B4	117 977 805		3 671 316	121 649 121
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52	208 720 079			208 720 079
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részeseésesek értékesítése	B54				
54	Részeseésesek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	B5	208 720 079			208 720 079
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B6				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7				
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	647 959 091		3 671 316	651 630 407

Sor- szá- m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti el			
			Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	82 354 823			82 354 823
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	88 281 536			88 281 536
	Települési önkormányzatok szociális támogatása	B1131	3 292 000			3 292 000
03	Települési önkormányzatok gyermekéltékezési feladatainak támogatása	B1132	30 920 146			30 920 146
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 139 702			3 139 702
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
06	Elszámolásból származó bevételek	B118				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	205 988 207			205 988 207
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	10 673 000			10 673 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	216 661 207			216 661 207
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2				
20	Magánzemélyek jövedelemadói	B311				
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31				
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók (épitményadó 27 000, telekadó 38 500, msz kommunális adó)	B34	64 000 000			64 000 000
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	40 000 000			40 000 000
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354				
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	40 000 000			40 000 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000			600 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	104 600 000			104 600 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 834 800			2 834 800
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
37	Tulajdonosi bevételek	B404	8 694 196			8 694 196
38	Ellátási díjak	B405	5 379 000		2 890 800	8 269 800
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B408	59 970 000		780 516	60 750 516
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Belekteltett pénzügyi eszközökből származó bev-telek	B4061				
42	Egyéb kamott (járó) kamatok és kamatteljesítések bevételei	B4062	23 043 528			23 043 528
43	Kamatbevételek és más nyereségjellelű bevételek (=41+42)	B406	23 043 528			23 043 528
44	Részesedésekbelől származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	4 956 421			4 956 421
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44-47)	B409	4 956 421			4 956 421
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	380 000			380 000
48	Egyéb működési bevételek	B411	20 000			20 000
49	Egyéb működési bevételek (=41-48)	B4	105 277 805		3 671 316	108 949 121
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52	208 720 079			208 720 079
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek (=49+...+54)	B5	208 720 079			208 720 079
56	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	B6				
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7				
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	636 269 091		3 671 316	639 940 407

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei			
			Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeltési feladatainak támogatása	B113				
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11				
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1				
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2				
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31				
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók (épitményadó 27 000, telekadó 38 500, msz kommunális adó)	B34				
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351				
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét termelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354				
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35				
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3				
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	10 000 000			10 000 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404				
38	Ellátási díjak	B405				
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 700 000			2 700 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Refektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegbevételek	B4082				
43	Partnerségek és más üzleti jellegű bevételek (=41+42)	B408				
44	Részesekek től származó pénzügyi műveletek bevételei	B4081				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4082				
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B408				
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
48	Egyéb működési bevételek	B411				
49	Működési célú bevételek (=13+...+30+36+41+42+43+44+45+46+47+48)	B4	12 700 000			12 700 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesekek értékesítése	B54				
54	Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek (=48+...+50)	B5				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7				
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	12 700 000			12 700 000

KÖLTSÉGVETÉS 2024.**Támogatás, pénzeszköz átadás, kölcsönnyújtás**

Megnevezés	Önkormányzat
Bursa	300 000
Családsegítő -gyermekjólét Társulás	
Hulladékgyazdálkodási Társulás / működési hj	185 000
Sopron-Fertőd Kistérségi Társulás/ tagdíj	45 000
Fogászati ügyelet	33 000
KLIK 7* 200+1*150	1 550 000
Támogatás működési célra K506	2 113 000
Visszatérítendő támogatás K508	
Petőházi Sport Egyesület	12 500 000
Oázis	23 718 680
Néptánc (8*17eFt)	136 000
Petőházáért Közalapítvány (Saci 60eFt+ felsősök 70*2eFt + iskola könyvek 100eFt + nyugdíjas utalványok, egyéb 2.200eFt)	2 500 000
Nyugdíjas egyesület	1 200 000
Tűzoltó egyesület	1 200 000
Horgászegyesület	800 000
Egyéb szervezetek támogatása	500 000
Nonprofit és civil szervezetek	42 554 680
Egyéb vállalkozás	
Pénzeszköz átadás működési célra K512	42 554 680
Pénzeszköz átadás felhal célra K87/ otthonalapítási támogatás	1 000 000
Egyéb felhalm célú támogatás áht-m kívülre K89	
Támogatás, pénzeszköz átadás összesen	45 667 680

KÖLTSÉGVETÉS 2024**Szociális juttatások**

Megnevezés	Előirányzat
Települési támogatás (Átmeneti + temetési + gyógyszer)	2 063 000
Beiskolázási segély	1 000 000
Lakásfenntartási támogatás	
Támogatás 3.292 - tűzifa szállítás 229= 3.063	
Önkormányzat összesen K48	3 063 000

KÖLTSÉGVETÉS 2024.**Beruházások, felújítások**

Megnevezés	Eredeti előirányzat		
	nettó	áfa	bruttó
Egyéb tárgyi eszköz felújítása K73			
Strand felújítás (termál medence, kimedence térkövezés, csövek cseréje, parkoló betonelemek)	10 000 000		10 000 000
Ingatlanok felújítása K71	10 000 000		10 000 000
Felújítás	10 000 000		10 000 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése K61			
Kapuvári Vízitársulat	35 534 958		35 534 958
Arborétum telekkialakítás	303 000 000		303 000 000
Napelemes rendszer Óvoda	3 936 220	1 062 780	4 999 000
Napelemes rendszer Hivatal	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Villanyóra csere	500 000	135 000	635 000
napelemes kandelláberek	2 000 000	540 000	2 540 000
mobilgarázs	10 000 000	2 700 000	12 700 000
TOP plusz Óvodaudvar	42 416 260		42 416 260
TOP plusz Energetika	91 330 558		91 330 558
MFP Útépités	45 000 000		45 000 000
Tervezés, pályázat előkészítés	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése K62	543 717 996	7 137 780	550 855 776
informatikai eszközök	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Posta bútor, riasztó	100 000	27 000	127 000
Posta vonalkód olvasó	35 500	9 585	45 085
Posta bankjegyvizsgáló lámpa	23 600	6 372	29 972
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése K63	5 159 100	1 392 957	6 552 057
Napvitorla Ó	125 000	33 750	158 750
Fektető, asztal, szék Ó	250 000	67 500	317 500
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése K64	375 000	101 250	476 250
Beruházás	549 252 096	8 631 987	557 884 083
Önkormányzat feladatai /összesen	559 252 096	8 631 987	567 884 083

KÖLTSÉGVETÉS 2024.**Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024.évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	104 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	217 414 275
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	600 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		322 014 275

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

KÖLTSÉGVETÉS 2024.

Engedélyezett létszám adatok 2024. január 1.

Intézmény	Teljes-	Rész-			8 órára átszámított, engedélyezett létszám összesen
	munkaidőben foglalkoztatottak				
	száma	száma	napi óraszám	8 órára átszámított létszám	
	fő	fő	óra	fő	fő
Város és községgazdálkodás	0,50				0,50
Temető üzemeltetés	0,50				0,50
Iskolai intézményi étkeztetés		1,00	4,00	0,50	0,50
Jogalkotás	1,00				1,00
Posta		1,00	4,00	0,50	0,50
Önkormányzat	2,00	2,00	8,00	1,00	3,00
Petőházi Közös Önkormányzati Hivatal	10,00				10,00
Óvodai nevelés, ellátás	10,00				10,00
Petőházi Kincseskert Óvoda	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
ÖSSZESEN	22,00	2,00	8,00	1,00	23,00

EU-s projekt neve, azonosítója:**TOP_PLUSZ-2.1.1-21-GM1-2022-00020**

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Sportöltöző, Községi ház, Óvoda)

Forintban!

Források	2023	2024			Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	110 973 960				110 973 960
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	110 973 960				110 973 960

Kiadások, költségek	2023	2024			Összesen
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	19 643 402	91 330 558			110 973 960
Fordított áfa					
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Összesen:	19 643 402	91 330 558			110 973 960

EU-s projekt neve, azonosítója:**TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00033**

Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése (Óvodaudvar)

Forintban!

Források	2023	2024			Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	44 691 181				44 691 181
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	44 691 181				44 691 181

Kiadások, költségek	2023	2024			Összesen
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	2 274 921	42 416 260			44 691 181
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Összesen:	2 274 921	42 416 260			44 691 181

Petőháza Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Petőháza Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Petőháza Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- helyi közösségi közlekedés biztosítása;

- hulladékgazdálkodás;
- távhőszolgáltatás;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A rendelet-tervezet az önkormányzat 2024. évi költségvetését:

- a) 651.630.407 Ft költségvetési bevétellel
- b) 957.036.206 Ft költségvetési kiadással
- c) -305.405.799 Ft költségvetési egyenleggel, amiből
- d) 59.758.205 Ft működési többlet
- e) -365.164.004 Ft felhalmozási hiány
- f) 487.895.493 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 182.489.694 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 305.405.799 Ft finanszírozási egyenleggel
- i) a bevételek és kiadások főösszegét 1.139.525.900 Ft-ban állapítja meg. A főösszeg 175.443.696 Ft irányító szervei támogatást tartalmaz.

A hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét és értékpapírok beváltását rendeli el.

A rendelet-tervezet tartalmazza:

- (1) A költségvetési bevételek, kiadások főszámaikat kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- (2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások részletezését
- (3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek részletezését
- (4) Az önkormányzat által adott támogatásokat
- (5) Az önkormányzat által adott szociális juttatásokat
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, felújítások kiadásainak részletezését
- (7) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához
- (8) Az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát
- (9) EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket.
- (10) Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a rendelet nem tartalmaz.
- (11) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget, adósságot keletkeztető fejlesztési feladatokat, többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.
- (12) Az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.

Az előterjesztés mellékleteként a következő tájékoztató táblákat csatoljuk:

- (1) Az önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve havi bontásban a 1. tájékoztató szerint.
- (2) A költségvetési évet követő három év bevételei és kiadásai a 2. tájékoztató szerint.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési mérlege a 3. melléklet szerint.
- (4) Állami támogatások a 4. melléklet szerint.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálatot a Hatásvizsgálati lap tartalmazza.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjen!

Petőháza, 2024. március 11.


.....
Lévainé Soós Klára
polgármester



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában előírtakat.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti, egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt előírások végrehajtása évente növekvő, jelentős adminisztratív teherrel jár a költségvetési szerveknél.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei


A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Petőháza, 2024. március 11.




Dr Horváth Tímea
jegyző

KÖLTSÉGVETÉS 2024

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	Össz	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Pénzkiadás														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	216 661 207
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0												0
Közhatalmi bevételek	B3			50 000 000						54 600 000				104 600 000
Működési bevételek	B4	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	11 649 121	121 649 121
Felhalmozási bevételek	B5	30 000 000	30 000 000	16 000 000	50 000 000	42 720 079	40 000 000							208 720 079
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0												0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0												0
Értékpapír beváltás	B8			193 265 138										193 265 138
Pénzmaradvány igénybevétele	B8	119 186 659	119 186 659											119 186 659
Bevételek	B1-B8	177 186 659	58 000 000	287 265 138	78 000 000	70 720 079	68 000 000	28 000 000	28 000 000	82 600 000	28 000 000	28 000 000	30 310 328	964 082 204
Személyi juttatások	K1	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 750 000	12 791 106	153 041 106
Munkaadói járulékok	K2	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 703 000	1 704 699	20 437 699
Dologi kiadások	K3	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 940 416	161 340 416
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			500 000			500 000			1 000 000			1 063 000	3 063 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 000 000	3 000 000	20 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 500 000	2 000 000	3 588 797	2 000 000	2 000 000	6 181 105	50 269 902
Beruházások	K6	3 100 000		16 500 000			110 495 083		27 789 000	200 000 000	200 000 000			557 884 083
Felújítások	K7	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	100 000	10 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8												1 000 000	1 000 000
Értékpapírbeváltás	K9	0												0
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetés	K9	7 045 998												7 045 998
Kiadások	K1-K9	41 898 998	31 753 000	65 753 000	30 753 000	30 753 000	141 748 083	31 253 000	58 542 000	233 341 797	230 753 000	30 753 000	36 780 326	964 082 204
Egyenleg (bevételek-kiadások)		135 287 661	161 534 661	383 046 799	430 293 799	470 260 878	396 512 795	393 259 795	362 717 795	211 975 998	9 222 998	6 469 998	0	0

Ft

Fl

BEVÉTELEK	2025			2026			2027					
	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz	Önkorm	Közös Hivatal	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	220 000 000			220 000 000	220 000 000			220 000 000	220 000 000			220 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
Közhatalmi bevételek	105 000 000			105 000 000	105 000 000			105 000 000	105 000 000			105 000 000
Működési bevételek	40 000 000		4 000 000	44 000 000	40 000 000		4 000 000	44 000 000	40 000 000		4 000 000	44 000 000
Felhalmozási bevételek												
Működési célú átvett pénzeszközök												
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
Kötségvétési bevételek	365 000 000		4 000 000	369 000 000	365 000 000		4 000 000	369 000 000	365 000 000		4 000 000	369 000 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	150 000 000			150 000 000	107 700 000			107 700 000	65 400 000			65 400 000
Közponli, irányító szervi támogatás		71 000 000	105 300 000	176 300 000		71 000 000	105 300 000	176 300 000		71 000 000	105 300 000	176 300 000
Finanszírozási bevételek	150 000 000	71 000 000	105 300 000	326 300 000	107 700 000	71 000 000	105 300 000	284 000 000	65 400 000	71 000 000	105 300 000	241 700 000
Bevételek összesen	515 000 000	71 000 000	109 300 000	695 300 000	472 700 000	71 000 000	109 300 000	663 000 000	430 400 000	71 000 000	109 300 000	610 700 000
KIADÁSOK												
Személyi juttatások	23 000 000	62 000 000	70 000 000	155 000 000	23 000 000	62 000 000	70 000 000	155 000 000	23 000 000	62 000 000	70 000 000	155 000 000
Munkaadó járulékok	3 000 000	8 000 000	9 300 000	20 300 000	3 000 000	8 000 000	9 300 000	20 300 000	3 000 000	8 000 000	9 300 000	20 300 000
Dologi kiadások	100 000 000	1 000 000	30 000 000	131 000 000	100 000 000	1 000 000	30 000 000	131 000 000	100 000 000	1 000 000	30 000 000	131 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	40 000 000			40 000 000	40 000 000			40 000 000	40 000 000			40 000 000
Bevételek	50 000 000			50 000 000	50 000 000			50 000 000	50 000 000			50 000 000
Felújítások	11 000 000			11 000 000	11 000 000			11 000 000	11 000 000			11 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000
Kötségvétési kiadások	231 000 000	71 000 000	109 300 000	411 300 000	231 000 000	71 000 000	109 300 000	411 300 000	231 000 000	71 000 000	109 300 000	411 300 000
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	176 300 000			176 300 000	176 300 000			176 300 000	176 300 000			176 300 000
Finanszírozási kiadások	176 300 000			176 300 000	176 300 000			176 300 000	176 300 000			176 300 000
Kiadások összesen	407 300 000	71 000 000	109 300 000	587 600 000	407 300 000	71 000 000	109 300 000	587 600 000	407 300 000	71 000 000	109 300 000	587 600 000
Tartalék	107 700 000			107 700 000	65 400 000			65 400 000	23 100 000			23 100 000

	2022.			2023.			2024. évv.			2024. évv.			2024. évv.		
	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes
BEVÉTELEK															
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	180 707 797	4 073 165	173 780 962	188 231 505	348 000	168 578 505	210 661 207	210 661 207	210 661 207					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	31 853 253		31 853 253	200 865 141		200 865 141								
Közhatalmi bevételek	B3	97 051 128		97 051 128	104 731 666		104 731 666	104 600 000	104 600 000	104 600 000					
Működési bevételek	B4	47 427 535		47 427 535	113 765 814	442 806	117 203 118	117 977 605	121 649 121	121 649 121					
Felhalmozási bevételek	B5				241 519 921		241 519 921	203 720 079	203 720 079	203 720 079					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7														
Költségvetési bevételek	BH-07	348 038 711	4 282 980	2 886 920	848 913 847	730 895	827 768 351	847 859 091	851 830 487	851 830 487					
Értékpapírok bevételei	BH-11				100 008 210		100 008 210	163 285 198	193 285 198	193 285 198					
Előző év költségvetéssel rendelkezésre álló pénzeszközök	BH-13	225 998 207	2 260 700	2 306 880	230 888 793	98 871	101 719 194	119 189 274	6 385	119 189 959					
Központi, irányított szervi támogatások	BH-10			54 044 015	84 141 520	119 185 545									
ÁH-n belüli megkezdéseket		6 287 505													
Finanszírozási bevételek	BH	232 289 712	56 343 721	166 541 410	355 151 643	67 469 155	348 541 918	312 445 412	70 705 205	104 744 796					
Bevételek összesen	B	678 306 423	60 606 881	60 510 330	1 007 645 249	716 625 172	1 292 331 270	960 404 593	1 028 416 102	1 136 523 600					

	2022.			2023.			2024. évv.			2024. évv.			2024. évv.		
	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes	Önkorm	Közhő Hivatal	Összes
KIADÁSOK															
Személyi juttatások	K1	20 541 668	51 584 729	42 348 111	114 474 616		21 550 212	48 598 873	128 888 905	22 341 119	51 471 044	68 238 044	153 041 106		
Munkaadói járulékok	K2	2 878 895	7 257 007	5 053 724	16 187 620		2 652 202	7 673 699	17 513 189	3 019 239	8 169 801	9 249 689	20 827 669		
Dologi kiadások	K3	113 087 506	1 724 064	19 344 661	133 787 355		102 728 503	1 144 513	21 206 686	215 137 707	139 813 717	1 064 950	29 462 146		
Egyéb működési célú kiadások	K4	3 632 000			9 532 000		2 819 000		2 819 000	3 083 000			3 083 000		
Beruházások	K5	42 308 327			42 308 327		43 346 407	590 728	43 626 135	59 299 802			50 209 902		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K6	127 114 933			883 860	127 978 633	92 015 335		92 015 335	157 407 633			479 250	557 684 893	
Felújítások	K7	44 885 730			44 885 730		12 705 709		12 705 709	10 000 000			10 000 000		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	229 895			226 865		900		900	1 000 000			1 000 000		
Közhatalmi kiadások	KH-05	355 272 154	80 589 610	67 510 330	483 349 664		399 427 133	69 259 890	76 419 787	512 896 770	777 914 809	70 705 205	108 416 102	957 096 206	
Értékpapírok vásárlása	KH-12						423 297 799								
ÁH-n belüli megkezdések visszatérítései	KH-14	5 169 531			5 169 531		6 287 505		6 287 505	7 045 896			7 045 896		
Központi, irányított szervi támogatások folyóévi tételei	KH-15	118 185 545			118 185 545		140 770 547		140 770 547	175 443 690			175 443 690		
Finanszírozási kiadások	KH-09	121 335 076			121 335 076		570 337 641		570 337 641	182 469 894			182 469 894		
Kiadások összesen	K	678 627 250	60 606 881	67 510 330	1 292 331 270	960 404 593	1 028 416 102	1 136 523 600	1 007 645 249	1 292 331 270	960 404 593	70 705 205	1 138 523 600		

Jogcím		2024. összesen		
		Ft/fő	fő	Ft
1.1.1.1	Hivatal működésének támogatása			52 478 915
1.1.1.2	Zöldterület			4 204 200
1.1.1.3	Közvilágítás			2 646 500
1.1.1.4	Köztemető			649 230
1.1.1.5	Közutak			1 760 325
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok			8 500 000
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása			3 915 653
1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatás			8 200 000
1.1	Általános támogatás			82 354 823
1.2.1.1	Működési támogatás			11 031 936
1.2.2.1	Óvoda pedagógus			52 743 600
1.2.3.1.1.1.	Minősített óvodapedagógus			1 434 000
1.2.5.1.1	Segítő			21 072 000
1.2	KÖZNEVELÉS			86 281 536
1.3.1	Hozzájár pénzbeli szoc ell-hoz			3 292 000
1.3	Szociális és gyermekjóléti			3 292 000
1.4.1.1	Gyermekétkeztetés			16 398 600
1.4.1.2	Gyermekétkeztetés üzemeltetés			14 521 546
1.4	Gyermekétkeztetés			30 920 146
				202 848 505
				718 680
1.5.2	Kulturális feladatok			2 421 022
				205 988 207

Szolidaritási hj

602 222

Petőháza Község Önkormányzat polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Petőháza Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat *1. melléklete* tartalmazza.

Kérem a határozati javaslat elfogadását.

Petőháza, 2024. március 11.

Klára

.....
Lévainé Soós Klára polgármester



Petőháza Község Önkormányzata
...../2024. (.....) határozata az Önkormányzat adósságot keletkeztető
ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

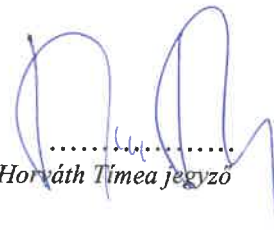
Petőháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (*1. melléklet*) változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester



.....
Lévainé Soós Klára polgármester



.....
Dr Horváth Tímea jegyző

P.H.

1.melléklet

Petőháza Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Ezer
forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	105 000	105 000	105 000	315 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	10 000	10 000	10 000	30 000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	1 000	1 000	1 000	3 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				0
Saját bevételek (01+... +06)	07	116 000	116 000	116 000	348 000
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	58 000	58 000	58 000	174 000
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	116 000	116 000	116 000	348 000