

## Somlóvecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének

### 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Somlóvecse Község Önkormányzatának 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.

#### *I. Fejezet*

#### *A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege*

#### **1. §**

Somlóvecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2024. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 35.505.980 forintban,
- b) kiadási főösszegét 35.505.980 forintban állapítja meg.

#### **2. §**

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

### 3. §

(1) A képviselő-testület

- a)* az önkormányzat működési célú bevételeit 35.505.980 forintban;
- b)* az önkormányzat működési célú kiadásait 33.407.940 forintban, ebből:
  - ba)* a személyi juttatásokat 20.767.320 forintban,
  - bb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 2.504.684 forintban,
  - bc)* a dologi kiadásokat 7.502.290 forintban,
  - bd)* a működési célú támogatásértékű kiadásokat 977.303 forintban,
  - be)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 798.092 forintban,
  - bf)* finanszírozási kiadások 858.251 forintban;
- c)* önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban,
- d)* önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 2.098.040 forintban, ebből:
  - da)* a beruházások összegét 2.098.040 forintban,
  - db)* a felújításokat 0 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 4.284.022 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2024. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2024. évben tervezett összege 2.500.000 forint helyi adó.

### 4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2024. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

*II. Fejezet*  
*A költségvetési tartalék előirányzatai*

**5. §**

- (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 forint összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

*III. Fejezet*  
*Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál*

**6. §**

- (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

**7. §**

- (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.
- (2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

*IV. Fejezet*  
*A munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása*

**8. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.
- (2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.
- (3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
- (4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgy hónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgy hónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

#### *V. Fejezet*

#### *Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok*

### **9. §**

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

#### *VI. Fejezet*

#### *A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása*

### **10. §**

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 10/2013. (XI.14.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

*VII. Fejezet*  
*Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések*

**11. §**

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

**12. §**

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

*VIII. Fejezet*  
*Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok*

**13. §**

(1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

**14. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

**15. §**

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

*IX. Fejezet*  
*Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok*

**16. §**

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

*X. Fejezet*  
*Vegyes és hatályba léptető rendelkezések*

**17. §**

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2024. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2024. január 1. napján nincs.

**18. §**

A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2024. évben 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

**19. §**

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

**20. §**

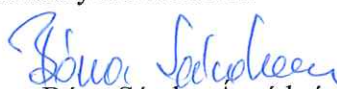
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**21. §**

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

**22. §**

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

  
Bóna Sándor Árpádné  
polgármester



  
Szarka Gyula  
jegyző



A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tüskevár, 2024. február 12.

  
Szarka Gyula  
jegyző



1. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

### Bevételek

|                                                   |         |        |          |                                                                             | forintban         |
|---------------------------------------------------|---------|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| A                                                 | B       | C      | D        | E                                                                           | F                 |
| Cím-                                              | Alcí-   | Előir. | Kiemelt  | BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE                                                         | 2024. évi         |
| sorszám                                           | sorszám | csop.  | ei. Szám |                                                                             | előirányzat       |
| 1.                                                |         |        |          | <b>Somlóvecse Község Önkormányzata</b>                                      |                   |
|                                                   | 1.      |        |          | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350 |                   |
|                                                   |         | 1.     |          | Működési költségvetés                                                       |                   |
|                                                   |         |        | 4.       | Működési bevételek                                                          |                   |
|                                                   |         |        |          | a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj                                 | 536 100           |
|                                                   | 2.      |        |          | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010               |                   |
|                                                   |         | 1.     |          | Működési költségvetés                                                       |                   |
|                                                   |         |        | 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                         |                   |
|                                                   |         |        |          | a) Önkormányzatok működési támogatásai                                      |                   |
|                                                   |         |        |          | aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   |                   |
|                                                   |         |        |          | település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás                | 2 219 700         |
|                                                   |         |        |          | egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                    | 6 600 000         |
|                                                   |         |        |          | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás          | 3 443 155         |
|                                                   |         |        |          |                                                                             | 12 262 855        |
|                                                   |         |        |          | ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.             |                   |
|                                                   |         |        |          | települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása                      | 1 152 000         |
|                                                   |         |        |          | szociális étkeztetés támogatása                                             | 159 220           |
|                                                   |         |        |          | falugondnoki szolgáltatás támogatása                                        | 5 612 200         |
|                                                   |         |        |          | szociális ágazati pótlék                                                    | 284 760           |
|                                                   |         |        |          |                                                                             | 7 208 180         |
|                                                   |         |        |          | ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása            |                   |
|                                                   |         |        |          | könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.                          | 2 270 000         |
|                                                   |         |        |          | kulturális ágazatot érintő bérfejlesztés                                    | 559 965           |
|                                                   |         |        |          |                                                                             | 2 829 965         |
|                                                   |         |        |          | <b>Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:</b>          | <b>22 301 000</b> |
|                                                   | 3.      |        |          | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233                                |                   |
|                                                   |         | 1.     |          | Működési költségvetés                                                       |                   |
|                                                   |         |        | 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                         |                   |
|                                                   |         |        |          | a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről                   |                   |
|                                                   |         |        |          | aa) Munkügyi Központ tám.                                                   | 3 441 720         |
|                                                   | 4.      |        |          | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020                      |                   |
|                                                   |         | 1.     |          | Működési költségvetés                                                       |                   |
|                                                   |         |        | 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                         |                   |
|                                                   |         |        |          | a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről                   |                   |
|                                                   |         |        |          | aa) LEADER pályázat (Aries fűnyíró, Husqvarna láncfűrész)                   | 1 993 138         |
|                                                   | 5.      |        |          | Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051                               |                   |
|                                                   |         | 1.     |          | Működési költségvetés                                                       |                   |
|                                                   |         |        | 4.       | Működési bevételek                                                          |                   |
|                                                   |         |        |          | a) ellátási díjak - térítési díj bevétel                                    | 450 000           |
|                                                   | 6.      |        |          | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bev. államh. kívülről 900020         |                   |
|                                                   |         | 1.     |          | Működési költségvetés                                                       |                   |
|                                                   |         |        | 3.       | Közhatalmi bevételek                                                        |                   |
|                                                   |         |        |          | a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó                            | 2 500 000         |
| <b>Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:</b> |         |        |          |                                                                             | <b>31 221 958</b> |
| Tárgyévi költségvetési hiány:                     |         |        |          |                                                                             | 4 284 022         |
| Költségvetési hiány belső finanszírozása:         |         |        |          |                                                                             |                   |
| 2.                                                |         |        |          | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                             |                   |

|                            |    |    |                                                    |                   |
|----------------------------|----|----|----------------------------------------------------|-------------------|
|                            | 1. |    | Belföldi finanszírozás bevételei                   |                   |
|                            |    | 1. | Maradvány igénybevétele                            |                   |
|                            |    | 1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 4 284 022         |
|                            |    |    | <b>Finanszírozási bevételek összesen</b>           | <b>4 284 022</b>  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b> |    |    |                                                    | <b>35 505 980</b> |

2. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

### Kiadások

|              |               |                 |                        |                                                                                          | forintban                |
|--------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| A            | B             | C               | D                      | E                                                                                        | F                        |
| Cím-<br>szám | Alci-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiemelt<br>ei.<br>szám | KIADÁS MEGNEVEZÉSE                                                                       | 2024. évi<br>előirányzat |
| 1.           |               |                 |                        | <b>Somlóvesce Község Önkormányzata</b>                                                   |                          |
|              | 1.            |                 |                        | Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130           |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 1.                     | Személyi juttatások                                                                      | 10 065 720               |
|              |               |                 | 2.                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                                 | 1 308 544                |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 1 867 530                |
|              |               |                 | 5.                     | Egyéb működési célú kiadások                                                             |                          |
|              |               |                 |                        | a) általános tartalék                                                                    | 527 303                  |
|              |               |                 | 8.                     | Tervezett átlagos állományi létszám                                                      | 1 fő                     |
|              |               |                 |                        | <b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:</b> | <b>13 769 097</b>        |
|              | 2.            |                 |                        | Közütemető-fenntartás és -működtetés 013320                                              |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 19 050                   |
|              | 3.            |                 |                        | Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030                                          |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 5.                     | Egyéb működési célú kiadások                                                             |                          |
|              |               |                 |                        | a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás                                           | 200 000                  |
|              |               |                 |                        | b) Bursa Hungarica                                                                       | 150 000                  |
|              |               |                 |                        | <b>Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:</b>                                | <b>350 000</b>           |
|              | 4.            |                 |                        | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233                                             |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 1.                     | Személyi juttatások                                                                      | 3 251 600                |
|              |               |                 | 2.                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                                 | 240 120                  |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 95 260                   |
|              |               |                 | 8.                     | Tervezett átlagos állományi létszám                                                      | 2 fő                     |
|              |               |                 |                        | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>                                   | <b>3 586 980</b>         |
|              | 5.            |                 |                        | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160                                |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 114 300                  |
|              | 6.            |                 |                        | Közüvilágítás 064010                                                                     |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 1 029 650                |
|              | 7.            |                 |                        | Zöldterület-kezelés 066010                                                               |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 317 500                  |
|              | 8.            |                 |                        | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020                                   |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 3.                     | Dologi kiadások                                                                          | 867 750                  |
|              |               | 2.              |                        | Felhalmozási költségvetés                                                                |                          |
|              |               |                 | 6.                     | Beruházások                                                                              |                          |
|              |               |                 |                        | a) LEADER pályázat (Aries fűnyíró, Husqvarna láncfűrész)                                 | 2 098 040                |
|              |               |                 |                        | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>                         | <b>2 965 790</b>         |
|              | 9.            |                 |                        | Könyvtári szolgáltatások 082044                                                          |                          |
|              |               | 1.              |                        | Működési költségvetés                                                                    |                          |
|              |               |                 | 1.                     | Személyi juttatások                                                                      | 720 000                  |
|              |               |                 | 2.                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                                 | 93 600                   |

|                                                   |    |    |                                                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                   |    | 8. | Tervezett átlagos állományi létszám                                               | 1 fő              |
|                                                   |    |    | <b>Könyvtári szolgáltatások összesen:</b>                                         | <b>813 600</b>    |
| 10.                                               |    |    | Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092               |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                             |                   |
|                                                   |    | 1. | Személyi juttatások                                                               | 2 410 400         |
|                                                   |    | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                          | 313 352           |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                                   | 1 359 050         |
|                                                   |    | 8. | Tervezett átlagos állományi létszám                                               | 1 fő              |
|                                                   |    |    | <b>Közművelődési feladatok összesen:</b>                                          | <b>4 082 802</b>  |
| 11.                                               |    |    | Civil szervezetek működési támogatása 084031                                      |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                             |                   |
|                                                   |    | 5. | Egyéb működési célú kiadások                                                      |                   |
|                                                   |    |    | a) Somlószlói Polgárőr Egyesület                                                  | 100 000           |
|                                                   |    |    | <b>Civil szervezetek működési támogatása összesen:</b>                            | <b>100 000</b>    |
| 12.                                               |    |    | Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051                                     |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                             |                   |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                                   | 600 000           |
| 13.                                               |    |    | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055                                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                             |                   |
|                                                   |    | 1. | Személyi juttatások                                                               | 4 319 600         |
|                                                   |    | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó                          | 549 068           |
|                                                   |    | 3. | Dologi kiadások                                                                   | 1 232 200         |
|                                                   |    | 8. | Tervezett átlagos állományi létszám                                               | 1 fő              |
|                                                   |    |    | <b>Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:</b>                         | <b>6 100 868</b>  |
| 14.                                               |    |    | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060           |                   |
|                                                   | 1. |    | Működési költségvetés                                                             |                   |
|                                                   |    | 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                    | 798 092           |
|                                                   |    |    | <b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:</b> | <b>798 092</b>    |
| <b>Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:</b>  |    |    |                                                                                   | <b>34 647 729</b> |
| 2.                                                |    |    | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                    |                   |
|                                                   | 1. |    | Belföldi finanszírozás kiadásai                                                   |                   |
|                                                   | 1. |    | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                            |                   |
|                                                   | 1. |    | 2024. 00. havi megelőlegezések visszafizetése                                     | 858 251           |
| <b>Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:</b> |    |    |                                                                                   | <b>858 251</b>    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                         |    |    |                                                                                   | <b>35 505 980</b> |

**Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai**

|          |                                                                                                         |                     |                     |                          | forintban                 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| A        | B                                                                                                       | C                   | D                   | E                        | F                         |
|          |                                                                                                         | Összesen            | Kötelező feladatok  | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                                       | Eredeti előirányzat | Eredeti előirányzat | Eredeti előirányzat      | Eredeti előirányzat       |
| 1.       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)                                           | 12 262 855          | 12 262 855          | 0                        | 0                         |
| 2.       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)                             | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 3.       | Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B11311)             | 7 208 180           | 7 208 180           | 0                        | 0                         |
| 4.       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)                                    | 2 829 965           | 2 829 965           | 0                        | 0                         |
| 5.       | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)                               | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 6.       | Elszámolásból származó bevételek (B1161)                                                                | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 7.       | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>                                                        | <b>22 301 000</b>   | <b>22 301 000</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 8.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)                               | 5 434 858           | 5 434 858           | 0                        | 0                         |
| 9.       | ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)                                                               | 3 441 720           | 3 441 720           | 0                        | 0                         |
| 10.      | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>                                         | <b>27 735 858</b>   | <b>27 735 858</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 11.      | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)                                                       | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 12.      | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>                                     | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 13.      | Vagyoni típusú adók (B34)                                                                               | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 14.      | Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)                                                     | 2 500 000           | 2 500 000           | 0                        | 0                         |
| 15.      | Gépjárműadó (B3541)                                                                                     | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 16.      | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)                                    | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 17.      | <b>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</b>                                                            | <b>2 500 000</b>    | <b>2 500 000</b>    | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 18.      | Egyéb közhatalmi bevételek (B36)                                                                        | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 19.      | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>                                                                        | <b>2 500 000</b>    | <b>2 500 000</b>    | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 20.      | Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)                                                          | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 21.      | Szolgáltatások (B4021)                                                                                  | 536 100             | 0                   | 536 100                  | 0                         |
| 22.      | ebből: bérleti díj bev (B4021)                                                                          | 536 100             | 0                   | 536 100                  | 0                         |
| 23.      | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                                                           | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 24.      | Tulajdonosi bevételek (B404)                                                                            | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 25.      | Ellátási díjak (B4051)                                                                                  | 450 000             | 450 000             | 0                        | 0                         |
| 26.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)                                                             | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 27.      | Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)                                                           | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 28.      | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)                                        | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 29.      | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)                                                          | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 30.      | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)                                                               | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 31.      | Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)                                                             | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 32.      | Egyéb működési bevételek (B4111)                                                                        | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 33.      | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                                                          | <b>986 100</b>      | <b>450 000</b>      | <b>536 100</b>           | <b>0</b>                  |
| 34.      | Ingatlanok értékesítése (B52)                                                                           | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 35.      | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>                                                                      | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 36.      | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)                                                            | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 37.      | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>                                                           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 38.      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74) | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 39.      | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)                                                       | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 40.      | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>                                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 41.      | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                                                                  | <b>31 221 958</b>   | <b>30 685 858</b>   | <b>536 100</b>           | <b>0</b>                  |
| 42.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)                                             | 4 284 022           | 4 284 022           | 0                        | 0                         |
| 43.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)                                                          | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 44.      | Irányító szervi támogatás B816                                                                          | 0                   | 0                   | 0                        | 0                         |
| 45.      | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                                                                  | 4 284 022           | 4 284 022           | 0                        | 0                         |

|     |                                                                                     |                   |                   |                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 46. | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                                                | <b>4 284 022</b>  | <b>4 284 022</b>  | <b>0 0</b>       |
| 47. | <b>MINDÖSSZESEN:</b>                                                                | <b>35 505 980</b> | <b>34 969 880</b> | <b>536 100 0</b> |
| 48. | Személyi juttatások (K1)                                                            | 20 767 320        | 20 767 320        | 0 0              |
| 49. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)                   | 2 504 684         | 2 504 684         | 0 0              |
| 50. | Dologi kiadások (K3)                                                                | 7 502 290         | 7 502 290         | 0 0              |
| 51. | Családi támogatások (K42)                                                           | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 52. | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)                                     | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 53. | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                                | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 54. | ebből: önkorm. saját hatáskörben adott (K481)                                       | 798 092           | 798 092           | 0 0              |
| 55. | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                                          | <b>798 092</b>    | <b>798 092</b>    | <b>0 0</b>       |
| 56. | Elvonások és befizetések (K502)                                                     | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 57. | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)                     | 350 000           | 350 000           | 0 0              |
| 58. | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)                                 | 200 000           | 200 000           | 0 0              |
| 59. | ebből: központi költségvetési szervek (K5061)                                       | 150 000           | 150 000           | 0                |
| 60. | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)                     | 100 000           | 100 000           | 0 0              |
| 61. | ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121) | 100 000           | 100 000           | 0 0              |
| 62. | Tartalékok (K5131)                                                                  | 527 303           | 527 303           | 0 0              |
| 63. | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                            | <b>977 303</b>    | <b>977 303</b>    | <b>0 0</b>       |
| 64. | Immateriális javak beszerzése, léti (K611)                                          | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 65. | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)                                            | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 66. | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)                                 | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 67. | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)                                 | 1 652 000         | 1 652 000         | 0 0              |
| 68. | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)               | 446 040           | 446 040           | 0 0              |
| 69. | <b>Beruházások (K6)</b>                                                             | <b>2 098 040</b>  | <b>2 098 040</b>  | <b>0 0</b>       |
| 70. | Ingatlanok felújítása (K711)                                                        | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 71. | Informatikai eszköz felújítása (K7211)                                              | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 72. | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)                                             | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 73. | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)               | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 74. | <b>Felújítások (K7)</b>                                                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0 0</b>       |
| 75. | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)                  | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 76. | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)                  | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 77. | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0 0</b>       |
| 78. | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                               | <b>34 647 729</b> | <b>34 647 729</b> | <b>0 0</b>       |
| 79. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)                       | 858 251           | 858 251           | 0 0              |
| 80. | Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása                                  | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 81. | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)                            | 0                 | 0                 | 0 0              |
| 82. | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)                                               | 858 251           | 858 251           | 0 0              |
| 83. | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                                 | <b>858 251</b>    | <b>858 251</b>    | <b>0 0</b>       |
| 84. | <b>MINDÖSSZESEN:</b>                                                                | <b>35 505 980</b> | <b>35 505 980</b> | <b>0 0</b>       |

4. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások**

|              |                                                            |                   |                      |                   |                        |                        | forintban              |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| A            | B                                                          | C                 | D                    | E                 | F                      | G                      | H                      |
| Sor-<br>szám | MEGNEVEZÉS                                                 | 2022. évi<br>tény | 2023. évi<br>várható | 2024. évi<br>terv | 2025. évi<br>irányszám | 2026. évi<br>irányszám | 2027. évi<br>irányszám |
|              | <b>Működési célú bevételek:</b>                            |                   |                      |                   |                        |                        |                        |
| 1/a          | Önkormányzatok működési támogatásai                        | 23 383 755        | 22 930 586           | 22 301 000        | 25 000 000             | 25 000 000             | 25 000 000             |
| 1/b          | Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről     | 2 999 504         | 2 912 590            | 5 434 858         | 3 500 000              | 3 500 000              | 3 500 000              |
| 1.           | Működési célú támogatások áh. belülről                     | 26 383 259        | 25 843 176           | 27 735 858        | 28 500 000             | 28 500 000             | 28 500 000             |
| 2/a          | Jövedelemadók                                              | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 2/b          | Értékesítési és forgalmi adók                              | 1 589 272         | 4 230 555            | 2 500 000         | 1 500 000              | 1 500 000              | 1 500 000              |
| 2/c          | Gépjárműadók                                               | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 2/d          | Egyéb közhatalmi bevételek                                 | 75                | 762                  | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 2.           | Közhatalmi bevételek                                       | 1 589 347         | 4 231 317            | 2 500 000         | 1 500 000              | 1 500 000              | 1 500 000              |
| 3/a          | Készletértékesítés ellenértéke                             | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3/b          | Szolgáltatások ellenértéke                                 | 324 100           | 382 100              | 536 100           | 550 000                | 550 000                | 550 000                |
| 3/c          | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                     | 61 380            | 43 370               | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3/d          | Tulajdonosi bevételek                                      | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3/e          | Ellátási díjak                                             | 356 325           | 524 820              | 450 000           | 500 000                | 500 000                | 500 000                |
| 3/f          | Kiszámlázott általános forgalmi adó                        | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3/g          | Kamatbevételek                                             | 6                 | 4                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3/h          | Biztosító által fizetett kártérítés                        | 125 603           | 247 737              | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3/i          | Egyéb működési bevételek                                   | 349 614           | 1 202 750            | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3.           | Működési bevételek                                         | 1 217 028         | 2 400 781            | 986 100           | 1 050 000              | 1 050 000              | 1 050 000              |
| 4.           | Felhalmozási bevételek                                     | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 5.           | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                      | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 6.           | Finanszírozási bevételek                                   | 7 204 662         | 5 090 893            | 4 284 022         | 4 000 000              | 4 000 000              | 4 000 000              |
|              | <b>Működési célú bevételek összesen:</b>                   | <b>36 394 296</b> | <b>37 566 167</b>    | <b>35 505 980</b> | <b>35 050 000</b>      | <b>35 050 000</b>      | <b>35 050 000</b>      |
|              | <b>Működési célú kiadások:</b>                             |                   |                      |                   |                        |                        |                        |
| 1.           | Személyi juttatások                                        | 18 892 606        | 19 965 800           | 20 767 320        | 22 000 000             | 22 000 000             | 22 000 000             |
| 2.           | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 451 893         | 1 496 418            | 2 504 684         | 2 800 000              | 2 800 000              | 2 800 000              |
| 3.           | Dologi kiadások                                            | 8 306 526         | 8 417 490            | 7 502 290         | 7 500 000              | 7 500 000              | 7 500 000              |
| 4.           | Ellátottak pénzbeli juttatásai                             | 1 813 000         | 1 526 000            | 798 092           | 700 000                | 700 000                | 700 000                |
| 5/a          | Egyéb működési célú támogatások áh. belülről               | 419 998           | 373 655              | 350 000           | 350 000                | 350 000                | 350 000                |
| 5/b          | Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre                | 122 000           | 72 000               | 100 000           | 100 000                | 100 000                | 100 000                |
| 5/c          | Általános tartalék                                         | -                 | -                    | 527 303           | 700 000                | 700 000                | 700 000                |
| 5/d          | Céltartalék                                                | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 5/e          | Előző évi elsz. származó kiadások                          | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 5.           | Egyéb működési célú kiadások                               | 541 998           | 445 655              | 977 303           | 1 150 000              | 1 150 000              | 1 150 000              |
| 6.           | Finanszírozási kiadások                                    | 724 480           | 859 263              | 858 251           | 900 000                | 900 000                | 900 000                |
| 7.           | Átlagos állományi létszám                                  | 6                 | 6                    | 6                 | 6                      | 6                      | 6                      |
|              | <b>Működési célú kiadások összesen:</b>                    | <b>31 730 503</b> | <b>32 710 626</b>    | <b>33 407 940</b> | <b>35 050 000</b>      | <b>35 050 000</b>      | <b>35 050 000</b>      |
|              | <b>Felhalmozási célú bevételek:</b>                        |                   |                      |                   |                        |                        |                        |
| 1/a          | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 1/b          | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 1.           | Felhalmozási célú támogatások áh. belülről                 | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 2.           | Felhalmozási bevételek                                     | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
|              | <b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
|              | <b>Felhalmozási célú kiadások:</b>                         |                   |                      |                   |                        |                        |                        |
| 1.           | Beruházások                                                | 431 152           | 76 200               | 2 098 040         | -                      | -                      | -                      |
| 2.           | Felújítások                                                | -                 | -                    | -                 | -                      | -                      | -                      |
| 3.           | Egyéb felhalmozási célú kiadások                           | -                 | 479 826              | -                 | -                      | -                      | -                      |
|              | <b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>                | <b>431 152</b>    | <b>556 026</b>       | <b>2 098 040</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               |

|                                                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:         | 4 663 793         | 4 855 541         | 2 098 040         | -                 | -                 | -                 |
| Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege: | - 431 152         | - 556 026         | - 2 098 040       | -                 | -                 | -                 |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>                                       | <b>36 394 296</b> | <b>37 566 167</b> | <b>35 505 980</b> | <b>35 050 000</b> | <b>35 050 000</b> | <b>35 050 000</b> |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                        | <b>32 161 655</b> | <b>33 266 652</b> | <b>35 505 980</b> | <b>35 050 000</b> | <b>35 050 000</b> | <b>35 050 000</b> |

2024. évi előirányzat felhasználási terv

| A                                         | B               | C         | D         | E         | F         | G         | H         | I         | J         | K         | L         | M         | forintban |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                           |                 | I. hó     | II. hó    | III. hó   | IV. hó    | V. hó     | VI. hó    | VII. hó   | VIII. hó  | IX. hó    | X. hó     | XI. hó    | N         |
| Megnevezés                                | Előir. összesen | 2 311 321 | 2 311 322 | 2 311 321 | 2 311 322 | 2 311 321 | 2 311 322 | 2 311 321 | 2 311 322 | 2 311 321 | 2 311 322 | 2 311 321 | XII. hó   |
| 1. Működési célú tám. áh. beltről         | 27 735 858      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 2. Felhalmozási célú tám. áh. beltről     | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 3. Közhatalmi bevételek                   | 2 500 000       | 0         | 0         | 1 250 000 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 1 250 000 | 0         | 0         | 0         |
| 4. Működési bevételek                     | 986 100         | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    | 82 175    |
| 5. Felhalmozási bevételek                 | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 6. Működési célú átvett pénzeszközök      | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök  | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 8. Finanszírozási bevételek               | 4 284 022       | 4 284 022 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                    | 35 505 980      | 6 677 518 | 2 393 497 | 3 643 496 | 2 393 497 | 2 393 496 | 2 393 497 | 2 393 496 | 2 393 497 | 3 643 496 | 2 393 497 | 2 393 496 | 2 393 497 |
| 10. Személyi juttatások                   | 20 767 320      | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 | 1 730 610 |
| 11. M.a. terf.járulékok és szoc.hjár. adó | 2 504 684       | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 724   | 208 720   |
| 12. Dologi kiadások                       | 7 502 290       | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 191   | 625 189   |
| 13. Ellátottak pénzbeli juttatásai        | 798 092         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 100 000   | 0         | 0         | 350 000   | 348 092   |
| 14. Egyéb működési célú kiadások          | 977 303         | 527 303   | 0         | 450 000   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 15. Beruházások                           | 2 098 040       | 2 098 040 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 16. Felújítások                           | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 17. Egyéb felhalmozási célú kiadások      | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 18. Finanszírozási kiadások               | 858 251         | 858 251   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:                    | 35 505 980      | 6 048 119 | 2 564 525 | 3 014 525 | 2 564 525 | 2 564 525 | 2 564 525 | 2 564 525 | 2 664 525 | 2 564 525 | 2 564 525 | 2 914 525 | 2 912 611 |

6. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Somlóvecse Község Önkormányzata által foglalkoztatottak tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

|                                              |                 |           | adatok: főben      |           |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------|--------------------|-----------|
| A                                            | B               | C         | D                  | E         |
| Megnevezés                                   | 2024. január 1. |           | 2024. december 31. |           |
| (besorolási osztály,<br>fizetési fokozat)    | tényleges       | munkajogi | tényleges          | munkajogi |
|                                              | Nyitólétszám    |           | Zárolétszám        |           |
| 1. Kőzalkalmazottak                          | 2               | 2         |                    |           |
| 2. Egyéb bérrendszer<br>hatálya alá tartozók |                 |           |                    |           |
| 3. Közfoglalkoztatottak                      | 2               | 2         |                    |           |
| 4. Választott tisztségviselők                | 3               | 1         |                    |           |
| 5. Összesen:                                 | 7               | 5         | 0                  | 0         |

## INDOKOLÁS

### Általános indokolás

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2024. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

### Részletes indokolás

#### 1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak összességét.

A bevételek és kiadások összességének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előterjesztéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

#### 4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

#### 5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

#### 6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

#### 7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

#### 8. §-hoz

A munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

#### 9. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

#### 10. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

#### 11-12. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

#### 13-15 §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

#### 16. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

#### 17-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

## HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2024. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek. A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.