

Kolontár Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kolontár 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. §

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

- a) bevételi főösszegét 137.149.168 forintban,
- b) kiadási főösszegét 137.149.168 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 előirányzatonként, 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 keretszámait 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 tárgyévi 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 134.396.168 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 98.658.619 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 31.570.000 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 3.765.000 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 48.040.000 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.050.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 9.844.171 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.389.448 forintban;
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 2.753.000 forintban;
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 38.490.549 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 8.650.000 forintban,
 - db) a felújítások összegét 13.576.000 forintban,
 - dc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 16.264.549 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 70.335.652 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) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 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 10.000.000 Ft összegű 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 a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 1.000.000 Ft 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 személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártýára utalt támogatást biztosít.
- (2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.
- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén

nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. §

(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 tárgyhónapot,

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 tárgyhónapra,

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

10. §

(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

11. §

(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 14/2013. (X.31.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

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

13. §

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

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

(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.

15. §

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.

16. §

- (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.

LX. Fejezet *Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok*

17. §

- (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*

18. §

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

19. §

A képviselő-testület a képviselő részére 2024. január 1. napjától – 2024. évre – havi bruttó 23.200,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

20. §

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

21. §

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.

22. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

23. §

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

24. §

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



Horváth Zoltán
polgármester



Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2024. február 19.



Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 4/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat
1.				Kolontár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) közvetített szolgáltatások	1 600 000
				b) kiszámlázott ÁFA	220 000
				c) kamatbevételek	100
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 820 100
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díjak	300 000
				b) közvetített szolgáltatások	50 000
				c) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	1 008 209
				d) kiszámlázott ÁFA	15 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
				a) Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
				aa) víziközmű fejlesztési forrás	528 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	1 901 209
	3.			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 tám.	5 864 795
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	119 850
				polgármesteri illetményhez és költségér. nyújtott tám.	3 915 653
					16 500 298
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekéktk.felad.tám.	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	3 729 000
				egyreszociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	7 744 400
					11 473 400
				ac) rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	32 495
				ad) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000
				települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű tám.	1 121 014
					3 391 014
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	31 397 207
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) Munkaügyi Központ tám.	7 200 000
	5.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
				a) Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
				aa) víziközmű fejlesztési forrás	225 000

			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen:	225 000
6.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020	
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	
			aa) közösségi eszközbeszerzés pályázati támogatás	2 000 000
7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
			aa) mezőéri szolgálat állami támogatása	1 080 000
			ab) Pusztamiske Község Önkormányzata - mezőéri járulék	2 200 000
				3 280 000
		4.	Működési bevételek	
			a) közvetített szolgáltatások	50 000
			b) kiszámlázott ÁFA	15 000
			c) egyéb működési bevételek	225 000
				290 000
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 570 000
8.			Szabadidősport- (rekr. sport-) tev. és támogatása 081045	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Működési bevételek	
			a) egyéb működési bevételek	50 000
9.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Működési bevételek	
			a) ellátási díjak - térítési díj	5 000 000
			b) kiszámlázott ÁFA	1 350 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	6 350 000
10.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Közhatalmi bevételek	
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparűzési adó	10 000 000
			b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	2 100 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	12 100 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				66 613 516
Tárgyévi költségvetési hiány:				70 535 652
Költségvetési hiány belső finanszírozása:				
2.			Finanszírozási bevételek	
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.	Maradvány igénybevétele	
			1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	70 335 652
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
			1. Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés	200 000
Finanszírozási bevételek összesen:				70 535 652
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				137 149 168

2. melléklet a 4/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	forintban
Cím-szám	Al-cím szám	Előir. csop.	Kie-melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F
					2024. évi
					előirányzat
1.				Kolontár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	11 310 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 535 000
			3.	Dologi kiadások	5 900 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. össz.:	18 745 000
	2.			Közütemető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	840 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	545 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
				a) víziközmű fejlesztési forrás átadása Nemzeti Vízművek Zrt. részére	1 865 656
				Az önk. vagyonnal való gazd. kapcsolatos feladatok össz.:	2 410 656
	4.			Központi költségvetési befizetések 018020	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) szolidaritási hozzájárulás	715 852
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	600 000
				b) BURSA ösztöndíjak	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	900 000
	6.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	8 100 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	550 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	8 650 000
	7.			Közüutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	8 500 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
				a) Torna patak híd átépítési terv 1 500 000	
				b) külterületi út terv, engedélyezés 5 000 000	6 500 000
			7.	Felújítások	
				a) Torna patak híd	3 810 000
				Közüutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	18 810 000
	8.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	170 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	

			a) víziközmű fejlesztési forrás átadása Nemzeti Vízművek Zrt. részére	14 398 893
			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen:	14 568 893
9.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020	
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.	Felújítások	
			a) Szabadság domb járdafelújítás Magyar Falu Program	7 566 000
10.			Közvilágítás 064010	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	3 500 000
11.			Zöldterület-kezelés 066010	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	1 710 000
12.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	4 140 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	565 000
		3.	Dologi kiadások	7 255 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a) általános tartalék	7 808 319
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) emlékmű készítés falu alapításra	1 400 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	21 168 319
13.			Szabadidősport- (rekr. sport-) tev. és támogatása 081045	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	940 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a) Sportegyesület	70 000
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) Sportöltöző járólapozás	450 000
		7.	Felújítások	
			a) Soprtöltöző ajtócsere	1 200 000
			Szabadidősport- (rekr. sport-) tev. és támogatása összesen:	2 660 000
14.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082042	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	150 000
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) infrastruktúrafejlesztés	300 000
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	450 000
15.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejl. 082091	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	3 455 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	495 000
		3.	Dologi kiadások	6 600 000
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.	Felújítások	
			a) Kultúrház felújítása	1 000 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Közművelődés - közösségi és társ. részvétel fejlesztése össz.:	11 550 000
16.			Civil szervezetek működési támogatása 084031	
	1.		Működési költségvetés	
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a) civil szervezetek	350 000
17.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	90 000

	18.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	10 160 000
	19.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	4 565 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	620 000
		3.		Dologi kiadások	1 300 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 16
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 485 000
	20.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	380 000
		4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 050 000
				Egyéb szociális pénzbeli és term. ellátások, tám. összesen:	4 430 000
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	135 759 720
	2.			Finanszírozási kiadások	
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 389 448
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 389 448
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	137 149 168

3. melléklet a 4/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

					forintban
A	B	C	D	E	F
		2024. évi előirányzat			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	16 500 298	0	0	16 500 298
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám. (B1131)	11 473 400	0	0	11 473 400
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám. (B1132)	32 495	0	0	32 495
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 391 014	0	0	3 391 014
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	31 397 207	0	0	31 397 207
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	10 480 000	0	0	10 480 000
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)	0	0	0	0
11	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	1 080 000	0	0	1 080 000
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	7 200 000	0	0	7 200 000
13	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	2 200 000	0	0	2 200 000
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	41 877 207	0	0	41 877 207
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
16	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről (B25)	2 000 000	0	0	2 000 000
17	ebből: fejezeti kezelésű ei. EU-s programokra és azok hazai társf.(B253)	2 000 000	0	0	2 000 000
18	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B2532)	0	0	0	0
19	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	2 000 000	0	0	2 000 000
21	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
22	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	0	0	10 000 000
24	ebből: iparüzési adó (B3517)	10 000 000	0	0	10 000 000
25	Gépjárműadó (B3542)	0	0	0	0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
27	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	10 000 000	0	0	10 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 100 000	0	0	2 100 000
29	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
31	ebből: mezőéri járulék	2 100 000	0	0	2 100 000
32	Közhatalmi bevételek (B3)	12 100 000	0	0	12 100 000
33	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
34	Szolgáltatások (B402)	0	300 000	0	300 000
35	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
36	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	300 000	0	300 000
37	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 700 000	0	1 700 000
39	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
40	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	1 700 000	0	1 700 000
41	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 008 209	0	0	1 008 209

42	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
43	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	1 008 209	0	0	1 008 209
44	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
45	ebből egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
46	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
47	Ellátási díjak (B405)	5 000 000	0	0	5 000 000
48	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 350 000	250 000	0	1 600 000
49	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0
50	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100
51	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
52	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411)	275 000	0	0	275 000
55	Működési bevételek (B4)	7 633 309	2 250 000	0	9 883 309
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	753 000	0	0	753 000
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	753 000	0	0	753 000
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	64 363 516	2 250 000	0	66 613 516
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	70 335 652	0	0	70 335 652
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	200 000	0	0	200 000
67	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	70 535 652	0	0	70 535 652
69	Finanszírozási bevételek (B8)	70 535 652	0	0	70 535 652
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	134 899 168	2 250 000	0	137 149 168
71	Személyi juttatások (K1)	31 570 000	0	0	31 570 000
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 765 000	0	0	3 765 000
73	Dologi kiadások (K3)	45 910 000	2 130 000	0	48 040 000
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)	0	0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 050 000	0	0	4 050 000
79	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	3 300 000	0	0	3 300 000
80	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K4816)	250 000	0	0	250 000
81	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §] (K4817)	500 000	0	0	500 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 050 000	0	0	4 050 000
83	Elvonások és befizetések (K502)	715 852	0	0	715 852
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	900 000	0	0	900 000
85	ebből: központi költségvetési szervek (K50631)	300 000	0	0	300 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	600 000	0	0	600 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	420 000	0	0	420 000
90	ebből: non-profit szervezetek, egyház (K5125, K5126)	420 000	0	0	420 000
91	Tartalékok (K513)	7 688 319	120 000	0	7 808 319

92	Egyéb működési célú kiadások (K5)	9 724 171	120 000	0	9 844 171
93	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0
94	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	7 750 000	0	0	7 750 000
95	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	240 000	0	0	240 000
96	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0
97	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	660 000	0	0	660 000
98	Beruházások (K6)	8 650 000	0	0	8 650 000
99	Ingatlanok felújítása (K71)	10 725 000	0	0	10 725 000
100	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
101	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
102	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 851 000	0	0	2 851 000
103	Felújítások (K7)	13 576 000	0	0	13 576 000
104	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
105	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0
106	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	16 264 549	0	0	16 264 549
107	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
108	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
109	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	16 264 549	0	0	16 264 549
110	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	16 264 549	0	0	16 264 549
111	Költségvetési kiadások (K1-K8)	133 509 720	2 250 000	0	135 759 720
112	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 389 448	0	0	1 389 448
114	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
115	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 389 448	0	0	1 389 448
116	Finanszírozási kiadások (K9)	1 389 448	0	0	1 389 448
117	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	134 899 168	2 250 000	0	137 149 168

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

							forintban
A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-	MEGNEVEZÉS	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
szám		tény	várható	terv	irányszám	irányszám	irányszám
	Működési célú bevételek:						
	Önkormányzat:						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	41 044 796	37 802 537	31 397 207	32 000 000	33 000 000	34 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	13 012 864	10 704 964	10 480 000	11 000 000	11 500 000	12 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	54 057 660	48 507 501	41 877 207	43 000 000	44 500 000	46 000 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	12 253 563	29 890 385	10 000 000	12 000 000	15 000 000	18 000 000
2/b	Egyéb közhatalmi bevételek	1 216 405	1 309 003	2 100 000	2 100 000	2 200 000	2 300 000
2.	Közhatalmi bevételek	13 469 968	31 199 388	12 100 000	14 100 000	17 200 000	20 300 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	1 286 740	816 083	300 000	300 000	300 000	300 000
3/b	Közvetített szolgáltatások	1 016 069	1 154 584	1 700 000	1 800 000	1 900 000	2 000 000
3/c	Tulajdonosi bevételek	2 108 892	2 646 964	1 008 209	-	-	-
3/d	Ellátási díjak	3 074 989	5 065 585	5 000 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000
3/e	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 708 372	2 533 228	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
3/f	Kamatbevételek	59	52	100	-	-	-
3/g	Általános forgalmi adó visszatérítése	56 548	-	-	-	-	-
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	172 536	148 663	-	-	-	-
3/i	Egyéb működési bevételek	5 964	331 885	275 000	-	-	-
3.	Működési bevételek	9 430 169	12 697 044	9 883 309	9 200 000	9 300 000	9 400 000
4.	Finanszírozási bevételek	103 677 061	54 618 073	70 535 652	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	180 634 858	147 022 006	134 396 168	81 300 000	86 000 000	90 700 000
	Működési célú bevételek összesen:	180 634 858	147 022 006	134 396 168	81 300 000	86 000 000	90 700 000
	Működési célú kiadások:						
	Önkormányzat:						
1.	Személyi juttatások	29 908 053	30 841 102	31 570 000	32 000 000	33 000 000	34 000 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 744 212	3 707 183	3 765 000	3 800 000	3 900 000	4 000 000
3.	Dologi kiadások	48 404 550	33 063 577	48 040 000	31 000 000	33 000 000	35 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 851 175	3 778 170	4 050 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
5/a	Elvonások és befizetések	1 874 933	-	715 852	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	2 551 238	4 703 601	900 000	900 000	900 000	900 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	500 000	-	420 000	500 000	500 000	500 000
5/d	Általános tartalék	-	-	7 808 319	600 000	700 000	300 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	4 926 171	4 703 601	9 844 171	2 000 000	2 100 000	1 700 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 668 401	1 197 783	1 389 448	-	-	-
7.	Átlagos állományi létszám	11 fő	9 fő	9 fő	9 fő	9 fő	9 fő
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	92 502 562	77 291 416	98 658 619	72 800 000	76 000 000	78 700 000
	Működési célú kiadások összesen:	92 502 562	77 291 416	98 658 619	72 800 000	76 000 000	78 700 000
	Felhalmozási célú bevételek:						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-

1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	41 290 763	12 299 188	2 000 000	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	41 290 763	12 299 188	2 000 000	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	2 000 000	240 157	-	-	-	-
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	753 000	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		43 290 763	12 539 345	2 753 000	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	77 521 124	11 368 413	8 650 000	8 000 000	9 000 000	10 000 000
2.	Felújítások	-	465 870	13 576 000	500 000	1 000 000	2 000 000
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. kívülre	-	-	16 264 549	-	-	-
3/b	Lakástámogatás	500 000	100 000	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	500 000	100 000	16 264 549	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		78 021 124	11 934 283	38 490 549	8 500 000	10 000 000	12 000 000
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:		88 132 296	69 730 590	35 737 549	8 500 000	10 000 000	12 000 000
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:		-34 730 361	605 062	-35 737 549	-8 000 000	-3 000 000	-3 000 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		223 925 621	159 561 351	137 149 168	81 300 000	86 000 000	90 700 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		170 523 686	89 225 699	137 149 168	81 300 000	86 000 000	90 700 000

2024. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban		
												M	N	N
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
1. Működési célú tám. áh. belülről	41 877 207	4 507 207	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	5 370 000
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	2 000 000			2 000 000										
3. Kiszármazási bevételek	12 100 000			5 000 000			2 100 000			5 000 000				
4. Működési bevételek	9 883 309	1 628 209	620 000	860 000	640 000	1 640 000	640 000	640 000	640 000	640 000	640 000	640 000	640 000	655 100
5. Felhalmozási bevételek														
6. Működési célú átvett pénzeszközök														
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	753 000	753 000												
8. Finanszírozási bevételek	70 535 652	70 315 652												200 000
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	137 149 168	77 224 068	3 820 000	11 060 000	3 840 000	4 840 000	5 940 000	3 840 000	3 840 000	8 840 000	3 840 000	3 840 000	3 840 000	6 225 100
10. Személyi juttatások	31 570 000	2 505 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 565 000
11. M.a. terheléselemek és szociális adó	3 765 000	300 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000	315 000
12. Dologi kiadások	48 040 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 200 000	5 800 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	5 800 000	5 800 000	6 740 000
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 050 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	1 250 000	30 000	30 000	30 000	30 000	2 500 000
14. Egyéb működési célú kiadások	9 844 171	235 852	660 000	60 000	60 000	460 000	60 000	60 000	210 000	60 000	60 000	60 000	60 000	7 858 319
15. Beruházások	8 650 000	1 500 000		3 800 000	1 400 000	450 000					1 200 000			300 000
16. Felújítások	13 576 000			1 200 000	7 566 000	3 810 000	1 000 000							
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	16 264 549		16 264 549											
18. Finanszírozási kiadások	1 389 448	1 189 448												200 000
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	137 149 168	9 260 300	23 419 549	11 555 000	15 521 000	11 215 000	7 255 000	8 855 000	7 425 000	6 055 000	7 255 000	8 855 000	8 855 000	20 478 319

**Kolontár 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, fizetési fokozat)	tényleges	munkajogi	tényleges	munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak:				
a) A 2	1	1		
b) A 7	1	1		
2. Választott tisztségviselők	5	1		
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1		
4. Közfoglalkoztatottak	5	5		
5. Összesen:	13	9		

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 főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének 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 irányszámai a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előrejelzéseken 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.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-24. §-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.

