

**Bogyiszló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 23.) önkormányzati
rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Bogyiszló 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 Pénzügyi Bizottság véleményét kikérve - a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya Bogyiszló Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), Bogyiszló Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), a Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde intézményre és a Bogyiszlói Polgármesteri Hivatalra terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, a rendelet hatálya alá tartozó szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 546.981.752,-Ft-ban állapítja meg. A költségvetés egyenlege hiányt nem tartalmaz.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadásait és az intézményekkel összevont kiadási előirányzatait az 1. melléklet, az Önkormányzat bevételeit és az intézményekkel összevont bevételi előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A 2024. évi állami támogatások jogcímenkénti alakulását a 3. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi bevételei a következők:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 307.140.116,-Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 94.727.296,-Ft,
- c) közhatalmi bevételek: 52.000.000,-Ft,
- d) működési bevételek: 28.745.288,-Ft,
- e) felhalmozási bevételek: 0,-Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök: 780.000,-Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0,-Ft,
- h) finanszírozási bevételek: 63.589.052,-Ft.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi kiadásai a következők:

- a) működési kiadások: 218.969.415,-Ft, amelyből
 - aa) személyi juttatások: 58.785.160,-Ft,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6.559.817,-Ft,
 - ac) dologi kiadások 128.895.925,-Ft,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 4.850.000,-Ft,
 - ae) egyéb működési célú kiadások 19.878.513,-Ft,

- b) felhalmozási kiadások: 76.359.748,-Ft,
- c) finanszírozási kiadások: 251.652.589,-Ft.

4. §

(1) A Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatait a 4. melléklet, bevételi előirányzatait az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde intézmény kiadási előirányzatait a 6. melléklet, bevételi előirányzatait a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

A működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen a 8. melléklet tartalmazza.

6. §

A beruházási, felújítási kiadások előirányzatát célonként a 9. melléklet tartalmazza.

7. §

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai forrásainak és kiadásainak előirányzatait a 10. melléklet tartalmazza.

8. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklet tartalmazza.

10. §

Az Önkormányzat által átadott pénzeszközök, támogatásértékű kiadások összegét a 13. melléklet tartalmazza.

11. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 15. melléklet szerint, a likviditási ütemtervét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményeinek pénzellátási tervét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

- (1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés egyensúlyát hitelfelvétel nélkül biztosítja.
- (2) Az Önkormányzatnak a 2024. évben nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

3. Létszám- és bérgazdálkodás

15. §

- (1) Az Önkormányzat átlagos statisztikai állományi létszáma 45 fő, ebből:
 - a) az intézményen kívüli önkormányzati átlagos statisztikai állományi létszám 10 fő,
 - b) a Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma 10 fő,
 - c) a Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde engedélyezett létszáma 19 fő
 - d) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 6 fő.
- (2) A létszámok további részletezését a 18. melléklet tartalmazza.
- (3) A polgármester és a Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal 2024. évi cafetéria-juttatási kerete 200.000 Ft/fő/év, mely tartalmazza a juttatást terhelő közterheket. A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 46.380,-Ft-ban állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az intézményen kívüli foglalkoztatottak számára – ide nem értve a közfoglalkoztatottakat – nettó 100.000 Ft/fő/év értékű béren kívüli juttatást biztosít.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. §

- (1) A polgármester 1.000.000 Ft értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.
- (3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A polgármester a betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.
- (4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500.000,-Ft értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (5) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy a bevételei e tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

17. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert
 - a) az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására,
 - b) az Önkormányzat költségvetésében tervezett feladatok közötti átcsoportosításra,
 - c) az Önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A polgármester az előirányzat-módosításról, valamint az előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) A Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal, valamint a Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál a költségvetési szerv vezetője köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

(4) A Képviselő-testület az előirányzat átcsoportosítás és előirányzat-módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján szeptember 30-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.

18. §

A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A pénzforgalmat elsősorban a bankszámlákon kell bonyolítani. A készpénzben történő kifizetések az alábbiak lehetnek:

- a) személyi juttatások: megbízási díj, hóközi kifizetés, fizetési előleg, költségtérítés, közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) elszámolásra kiadott összegek,
- c) készlet és kisértékű tárgyi eszköz beszerzés 200.000,-Ft összegig,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kiküldetési kiadások,
- f) kisösszegű szolgáltatási kiadások 100.000,-Ft összegig,
- g) ellátottak pénzbeli juttatásai.

5. Záró rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.

Bogyiszló, 2024. február 15.

Dr. Bajai Bernadett
jegyző

Tóth István
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2024. február

Dr. Bajai Bernadett
jegyző

1. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

	<i>1.sz. melléklet</i>
Bogyiszló Község Önkormányzata - összevont	
K1-K8. Költségvetési kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	198 776 655
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	100 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	150 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 771 875
Ruházati költségtérítés (K1108)	30 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 210 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 233 274
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	203 271 804
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 435 050
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 705 200
Külső személyi juttatások (K12)	19 140 250
Személyi juttatások (K1)	222 412 054
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	27 238 129
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	745 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	15 195 000
Készletbeszerzés (K31)	15 940 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 840 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	675 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 515 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	17 230 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	7 400 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 705 000
Közüzemi díjak (K331)	26 335 000
Vásárolt élelmezés (K332)	28 268 000
Bérleti és lízing díjak (K333)	345 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 986 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	11 599 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	10 359 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	81 192 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	680 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	280 000

Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	960 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	23 728 600
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	21 060 425
Kamatkiadások (K353)	220 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	5 077 828
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	50 086 853
Dologi kiadások (K3)	150 693 853
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 850 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 850 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	994 660
Elvonások és befizetések (K502)	994 660
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	4 750 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	500 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	2 518 000
Tartalékok (K513)	11 115 853
Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 878 513
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	76 359 748
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	50 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 550 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	432 000
Beruházások (K6)	78 391 748
Felújítások (K7)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	503 464 297
Bogyiszló Község Önkormányzata - összevont	
03 - K9. Finanszírozási kiadások	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	34 000 000
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	34 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 667 455

Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	43 667 455
Finanszírozási kiadások (K9)	43 667 455
Kiadások összesen (K1-K9)	547 131 752
Bogyiszló Község Önkormányzata	
K1-K8. Költségvetési kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	43 540 836
Béren kívüli juttatások (K1107)	600 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	209 274
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	44 350 110
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 435 050
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0
Külső személyi juttatások (K12)	14 435 050
Személyi juttatások (K1)	58 785 160
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 559 817
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	320 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	11 195 000
Készletbeszerzés (K31)	11 515 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 240 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	370 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 610 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	14 980 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	5 400 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 345 000
Közüzemi díjak (K331)	21 725 000
Vásárolt élelmezés (K332)	28 268 000
Bérleti és lízing díjak (K333)	310 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 530 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	9 584 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	8 855 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	72 572 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	350 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	280 000

Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	630 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	20 378 500
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	21 060 425
Kamatkiadások (K353)	220 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	910 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	42 568 925
Dologi kiadások (K3)	128 895 925
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 850 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 850 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	994 660
Elvonások és befizetések (K502)	994 660
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	4 750 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	500 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	2 518 000
Tartalékok (K513)	11 115 853
Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 878 513
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	76 359 748
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	
Beruházások (K6)	76 359 748
Felújítások (K7)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	295 329 163
Bogyiszló Község Önkormányzata	
K9. Finanszírozási kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	34 000 000
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	34 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 667 455
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	207 985 134

Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	251 652 589
Finanszírozási kiadások (K9)	251 652 589
Kiadások összesen (K1-K9)	546 981 752

2. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszló Község Önkormányzata - összevont	
B1-B7. Költségvetési bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	94 285 247
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	117 405 938
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	41 094 923
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	23 108 607
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	64 203 530
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	6 094 829
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	14 118 293
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	296 107 837
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 032 279
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	307 140 116
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	94 727 296
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	94 727 296
Vagyoni típusú adók (B34)	18 000 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	33 000 000
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	33 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 150 000
Közhatalmi bevételek (B3)	52 150 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 222 500
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 300 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	750 000
Ellátási díjak (B405)	8 280 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 856 788
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0
Egyéb működési bevételek (B411)	336 000
Működési bevételek (B4)	28 745 288
Felhalmozási bevételek (B5)	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	500 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	280 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	780 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	483 542 700
Bogyiszló Község Önkormányzata - összevont	
B8. Finanszírozási bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	34 000 000
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	34 000 000

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	19 921 597
Maradvány igénybevétele (B813)	19 921 597
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 667 455
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	63 589 052
Finanszírozási bevételek (B8)	63 589 052
Bevételek összesen (B1-B8)	547 131 752
Bogyiszló Község Önkormányzata	
B1-B7. Költségvetési bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	94 285 247
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	117 405 938
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	41 094 923
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	23 108 607
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	64 203 530
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	6 094 829
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	14 118 293
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	296 107 837
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 032 279
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	307 140 116
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	94 727 296
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	94 727 296
Vagyoni típusú adók (B34)	18 000 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	33 000 000
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	33 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	52 000 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 222 500
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 300 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	750 000
Ellátási díjak (B405)	8 280 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 856 788
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0
Egyéb működési bevételek (B411)	336 000
Működési bevételek (B4)	28 745 288
Felhalmozási bevételek (B5)	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	500 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	280 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	780 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	483 392 700

Bogyiszló Község Önkormányzata	
B8. Finanszírozási bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	34 000 000
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	34 000 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	19 921 597
Maradvány igénybevétele (B813)	19 921 597
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 667 455
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	63 589 052
Finanszírozási bevételek (B8)	63 589 052
Bevételek összesen (B1-B8)	546 981 752

A 2024.évi önkormányzati támogatások alakulása jogcímenként							
Jogcím megnevezése	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
							forintban
1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6 000 000	6,26	37 560 000	6 633 500	41 525 710	6 633 500	41 525 710
1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	0		37 560 000	0	41 525 710	0	41 525 710
1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	0		45 960 051	0	50 812 666	0	50 812 666
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	6 000 000		45 960 051	0	50 812 666	0	50 812 666
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	26 000		5 259 800	26 000	5 259 800	26 000	5 259 800
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	26 000		6 436 120	0	6 436 120	0	6 436 120
Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	0		9 078 500	0	9 078 500	0	9 078 500

A 2024.évi önkormányzati támogatások alakulása jogcímenként							
Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	0		3 810 000	0	3 810 000	0	3 810 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	0		1 663 124	0	1 663 124	0	1 663 124
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	0		2 035 071	0	2 035 071	0	2 035 071
Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt			6 483 435		6 483 435		6 483 435
Településüzemeltetés - közutak támogatása			7 933 413		7 933 413		7 933 413
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt			8 500 000		8 500 000		8 500 000
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			10 400 970		10 400 970		10 400 970
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt			137 700		137 700		137 700
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550		168 496	2 550	168 496	2 550	168 496
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	0	3 610 011	0	3 610 011	0	3 610 011
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása			89 432 632		94 285 247		94 285 247
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás							
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	137 000	87	11 919 000	172 374	14 996 538	172 374	14 996 538
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	5 980 790	8,2	49 042 478	5 980 790	49 042 478	8 372 000	68 650 400
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
Alapfokozatú végzettségű							

A 2024.évi önkormányzati támogatások alakulása jogcímenként							
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	514 000	2	1 028 000	514 000	1 028 000	717 000	1 434 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéalapú támogatása							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéalapú támogatása	4 421 000	6	26 526 000	5 268 000	31 608 000	5 268 000	31 608 000
Diabétesz ellátási pótlék	480 000	1	480 000	480 000	480 000	717 000	717 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			88 995 478		97 155 016		117 405 938
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			15 831 223		15 831 223		15 831 223
1.3.2. Egyes szociális és gyerekjóléti feladatok támogatása							
Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	79 610	25	1 990 250	84 860	2 121 500	84 860	2 121 500
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	5 612 200	12	5 612 200	6 047 200	6 047 200	6 047 200	6 047 200
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
Bölcsődei bértámogatás							
Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 276 200	2,5	15 690 500	6 838 000	17 095 000	6 838 000	17 095 000
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			39 124 173		41 094 923		41 094 923
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 961 000	5,6	16 581 600	3 620 000	20 272 000	3 620 000	20 272 000

A 2024.évi önkormányzati támogatások alakulása jogcímenként							
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	0		2 564 147	0	2 564 147	0	2 564 147
Szünidei étkeztetés támogatása	570	478	272 460	570	272 460	570	272 460
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			19 418 207		23 108 607		23 108 607
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213		4 715 903	2 213	4 715 903	2 213	4 715 903
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			4 715 903		6 094 829		6 094 829
Esélyteremtési illetményrész							14 118 293
Összesen							296 107 837

4. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal	
01 - K1-K8. Költségvetési kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	42 357 000
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	100 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 171 875
Ruházati költségtérítés (K1108)	30 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	320 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	150 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	44 128 875
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 705 200
Külső személyi juttatások (K12)	4 705 200
Személyi juttatások (K1)	48 834 075
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 870 942
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	150 000
Készletbeszerzés (K31)	250 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	450 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	755 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	274 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	1 029 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	80 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	80 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	390 100
Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	400 100
Dologi kiadások (K3)	2 209 100
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	50 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	50 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 000
Beruházások (K6)	127 000
Felújítások (K7)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	57 041 117
Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal	
03 - K9. Finanszírozási kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Finanszírozási kiadások (K9)	0
Kiadások összesen (K1-K9)	57 041 117

5. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal	
02 - B1-B7. Költségvetési bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
Egyéb közhatalmi bevételek B36	150 000
Közhatalmi bevételek (B3)	150 000
Működési bevételek (B4)	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	150 000
Bogyiszlói Polgármesteri Hivatal	
04 - B8. Finanszírozási bevételek	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	56 891 117
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	56 891 117
Finanszírozási bevételek (B8)	56 891 117
Bevételek összesen (B1-B8)	57 041 117

6. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde	
K1-K8. Költségvetési kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	112 878 819
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	150 000
Jubileumi jutalom (K1106)	0
Közlekedési költségtérítés (K1109)	890 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	874 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	114 792 819
Személyi juttatások (K1)	114 792 819
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	14 807 370
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	325 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 850 000
Készletbeszerzés (K31)	4 175 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	155 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	455 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 250 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 000 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	360 000
Közüzemi díjak (K331)	4 610 000
Bérelti és lízing díjak (K333)	35 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	456 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 260 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 230 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	7 591 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	250 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 960 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	4 157 828
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	7 117 828
Dologi kiadások (K3)	19 588 828
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	405 000
Beruházások (K6)	1 905 000
Felújítások (K7)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	151 094 017
Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde	
K9. Finanszírozási kiadások	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Finanszírozási kiadások (K9)	0
Kiadások összesen (K1-K9)	151 094 017

7. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde	
B1-B7. Költségvetési bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0
Működési bevételek (B4)	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	0
Bogyiszlói Kistarisznya Óvoda és Mini Bölcsőde	
B8. Finanszírozási bevételek	forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	151 094 017
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	151 094 017
Finanszírozási bevételek (B8)	151 094 017
Bevételek összesen (B1-B8)	151 094 017

8. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Működési, felhalmozási célú bevételek, működési, felhalmozási célú kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)					
					forintban
Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2024. évi működési bevételek	2024. évi felhalmozási bevételek	Megnevezés	2024. évi működési kiadások	2024. évi felhalmozási kiadások
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	307 140 116		Személyi juttatások (K1)	58 785 160	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		94 727 296	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 559 817	
Közhatalmi bevételek (B3)	52 000 000		Dologi kiadások (K3)	128 895 925	
Működési bevételek (B4)	28 745 288		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 850 000	
Felhalmozási bevételek (B5)			Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 878 513	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	780 000		Beruházások (K6)		76 359 748
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			Felújítások (K7)		
Finanszírozási bevételek (B8)	63 589 052		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		
			Finanszírozási kiadások (K9)	251 652 589	
ÖSSZESEN:	452 254 456	94 727 296	ÖSSZESEN:	470 622 004	76 359 748
Hiány:	18 367 548	----	Többlet:	----	18 367 548

9. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Beruházási, felújítási kiadások előirányzata célonként					
					forintban
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
VP-7.2.1-1-21 - Kültérületi helyi közutak fejlesztése	256 932 952	2023-2024	160 012 779	96 920 173	
Fejlesztési célú tartalék					
ÖSSZESEN:	256 932 952		160 012 779	96 920 173	
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
Fejlesztési célú tartalék					
ÖSSZESEN:					

10. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszló Község Önkormányzata kötelező és önként vállalt feladatai forrásainak, és kiadásainak 2024. évi előirányzata		
	<i>Forintban</i>	
I. KIADÁSI JOGCÍMEK	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
011130 - Önkormányzatok általános igazgatási tev.	170 688	47 316 089
013320 - Köztemető-fenntartás és működtetés	152 400	3 005 200
013350 - Önkorm-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.	15 160 600	3 880 000
013360 - Más szerv részére végzett pü-i, üzemeltetési, egyéb szolg.	808 000	740 000
018010 - Önkormányzatok elszámolásai a kp-i költségvetéssel	305 775 292	10 882 115
018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	19 921 597	212 485 134
041233 - Hosszabb időtartamú közfogl.	7 845 000	10 229 112
045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntart.		3 175 000
051030 - Települési hulladék begyűjtése, szállítása		364 000
063020 Víztermelés,- kezelés,- ellátás		25 500
064010 - Közvilágítás		14 110 000
066010 - Zöldterület- kezelés	300 000	15 821 754
066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	95 044 796	104 813 608
072111 - Háziorvosi alapellátás		1 365 000
072311 - Fogorvosi alapellátás		3 555 000
074031 - Család és névelési egészségügyi gondozás		395 000
081030 - Sportlétesítmények fejlesztése		430 000
082044 - Könyvtári szolgáltatások		145 000
082063 - Múzeumi kiállítási tevékenység		1 038 000
082092 - Közművelődés - kulturális értékek gondozása	1 318 000	9 390 000
091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	2 377 279	2 230 000
096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézetben	6 159 500	29 690 000
104035- Gyermekétkeztetés bölcsődében	228 600	1 095 000
104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása		1 000 000
104037 - Szünidei gyermekétkeztetés támogatása		445 000
107051 - Szociális étkeztetés	4 130 000	6 293 000
107060 - Egyéb szociális pénzbeli és term-i ellátások, támog.	500 000	5 350 000
900020 - Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei áh-on kívülről	52 000 000	
Kötelező feladatok forrásai és kiadásai:	511 891 752	489 268 512
016080 - Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	280 000	3 460 000
031030 - Közterület rendjének fenntartása	810 000	6 378 260
081071 - Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés (Zarándokszállás)		2 670 000
083030 - Egyéb kiadói tevékenység		635 000
084031 - Civil szervezetek működési támogatása		2 500 000
084070 - A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése (Bursa Hungarica)		250 000
107055- Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		7 169 980
900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	34 000 000	34 650 000
Önként vállalt feladatok forrásai és kiadásai:	35 090 000	57 713 240
ÖSSZESEN:	546 981 752	546 981 752

11. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban							
Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
			2024.	2025.	2026.	2026. után	
			2	3	4	5	
Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
Folyószámlahitel- tőke							
Folyószámlahitel kamat							
Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
Infrastrukturális hitel -tőke							
Infrastrukturális hitel -kamat							
Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke							
Felhalmozási célú hitel - kamat							
Beruházás célonként							
Felújítás feladatonként							
Összesen (1+4+9+11)							

12. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszló Község Önkormányzatának EU-s eszközök támogatásával megvalósuló projektjei		
	forintban	
MEGNEVEZÉS	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
VP6-7.2.1-1-21 - Külterületi helyi közutak fejlesztése	94 727 296	96 920 173
ÖSSZESEN:	94 727 296	96 920 173

13. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogyiszló Község Önkormányzata által átadott pénzeszközök, támogatásértékű kiadások	
	forintban
KIADÁSI JOGCÍMEK	Eredeti előirányzat
Támogatásértékű kiadások	
Tájház tagdíj	18 000
Tolna Város Önkormányzata - családsegítés, házi segíts.	4 500 000
Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	250 000
Átadott pénzeszközök	
Civil támogatási keret	2 500 000
ÖSSZESEN:	7 268 000

14. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)			
			forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
2.	Talajterhelési díj	4 000 000	3 500 000
3.	Magánszemélyek kommunális adója (Polgárőrök)	9 596 000	96 000
4.	Iparűzési adó	33 400 000	400 000
5.	Összesen:	46 996 000	3 996 000

15. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Előirányzat-felhasználási ütemterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Likviditási terv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Pénzellátási terv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet a 2/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Bogviszló Község Önkormányzata				
Létszám kimutatás 2024.év				
	Költségvetésben	Teljes	Rész	Nyitó 2024.01.01.
	engedélyezett	munkaidős		
Önkormányzati jogalkotás	1	1	0	1
Város- és községgazdálkodás	2	2	0	2
Közfoglalkoztatási létszámkeret	6	6	0	6
Zöldterület kezelés	2	2	0	2
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1	1	0	1
Közművelődés	2	2	0	2
Mezei őrszolgálat	1	1	0	1
Köztemető	1	0	1	1
Polgármesteri Hivatal	10	8	1	9
Óvoda és Mini Bölcsőde	19	19	0	19
Összesen	45	42	2	44

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2024. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet és mellékletei az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. Megjelennek a költségvetési rendelet-tervezetben a központi költségvetésből 2024. évben kapott eredeti előirányzatok. Tervezésre kerültek a pályázatokon elnyert támogatások előirányzatai, a költségvetési egyéb működési és felhalmozási bevételek. Számbavételre kerültek az államháztartáson belülről és kívülről érkező pénzeszközök változásai.

Az Önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 546.981.752,- Ft.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

Részletes indoklás

1. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

2-14. §-hoz

A költségvetés bevételeit és kiadásait részletezi a mellékletekkel.

15.§-hoz

A létszám- és bérigazgatásról rendelkezik.

16-18.§-hoz

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokról rendelkezik.

19.§-hoz

A rendelet hatályba lépéséről és hatályvesztéséről rendelkezik.