

Ordacsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi költségvetése

2. §

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2024. évi költségvetését 279 820 423.- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és 279 820 423.- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételét 117 903 256.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) működési célú támogatások ÁH-n belülről 89 706 256.- Ft
- b) felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről 0.- Ft
- c) közhatalmi bevételek 21 250 000.- Ft
- d) működési bevételek 6 947 000.- Ft
- e) felhalmozási bevételek 0.- Ft
- f) átvett pénzeszközök 0.- Ft

(3) A képviselő-testület tárgyévi finanszírozási bevételét 161 917 167.- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 277 189 702.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) a) személyi juttatások 62 115 600.- Ft
- b) b) munkaadókat terhelő járulékok 7 822 000.- Ft

- c) c) dologi kiadások 61 011 000.- Ft
- d) d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 000.- Ft
- e) e) felhalmozási kiadások 7 033 000.- Ft
 - ea) Felújítás 0.- Ft
 - eb) Beruházási kiadások 7 033 000.- Ft
- f) véglegesen átadott pénzeszköz 15 772 000.- Ft
- g) tartalékok 119 436 102.- Ft
 - ga) működési célú 8 444 102.- Ft
 - gb) felhalmozási célú 110 992 000.- Ft (TOP pályázat, művelődési ház)

(5) A képviselő-testület a tárgyévi finanszírozási kiadásokat 2 630 721.- Ft-ban állapítja meg.

2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása

4. §

(1) A 3. § -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza

(2) A Képviselő-testület Ordacsehi Község Önkormányzat és intézményeinek 2024. évi éves létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(4) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.

(6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

3. Céltartalék

5. §

A 2024. évi költségvetés céltartalékát a 12. melléklet tartalmazza.

4. Több éves kihatással járó feladatok

6. §

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

5. Közvetett támogatások

7. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többletek kezelése

8. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, ötszázezer forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

7. A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.

III. Fejezet

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása

10. §

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértesítését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

11. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

9. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

12. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

13. §

(1) A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

- a) 500 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- b) 500 ezer forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(2) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

10. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

14. §

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

IV. Fejezet **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

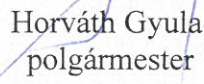
15. §

(1) Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Horváth Gyula
polgármester



dr. Markó Péter
jegyző

Kihirdetve:
Ordacsé, 2024. 02. 15.



dr. Markó Péter
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Cím	Alcím	Megnevezés
1.		Községi Önkormányzat
2.		Napsugár Óvoda
3.		Beruházás, fejlesztés

Ordacsehi Község Önkormányzatának és költségvetési szervének költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2024 előirányzat tervezet
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	42 200 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 614 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 080 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	520 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	108 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	600 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	46 122 000
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 493 600
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 500 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	15 993 600
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	62 115 600
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 822 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	7 580 000
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	20 000
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	222 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	260 000
	Könyv	100 000
	Közlöny, napilap, folyóirat	140 000
	Informatikai eszköz, információhordozó, mely legfeljebb egy évig szolgálják a tevékenységet (kiszertékű TE)	20 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 740 000
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	230 000
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	1 800 000
	Munka- és védőruha	480 000
	Tisztítószer	580 000
	Egyéb anyagok	650 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	4 000 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	860 000
	Honlap tervezés, működtetés	240 000
	Internet	620 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	194 000
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	194 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 054 000
36	Közüzemi díjak (K331)	18 200 000
	Gázenergia (K3312)	7 100 000
	Villamosenergia (K3311)	10 000 000
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	1 100 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	3 500 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 600 000
	Ingatlankarbantartás	1 000 000
	Út- árok karbantartás, hőeltakarítás, burkolati jelek festése	400 000
	Gép- berendezések karbantartása	100 000
	Jármű karbantartás	100 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	16 100 000
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	15 600 000
	Ügyvédi munkadíj	300 000
	Tervezői, tanácsadói közjegyzői, közbeszerzési díjak	200 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	4 960 000

	Megnevezés	2024 előirányzat tervezet
	Postaköltség, postafiókbérlet	150 000
	Hulladékszállítás	250 000
	Mosátás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	3 000 000
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	860 000
	Biztosítási díjak	700 000
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	44 360 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	3 500 000
	Kiemelt rendezvények	3 500 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	3 500 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 597 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000
	Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	8 097 000
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	61 011 000
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	4 000 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	4 000 000
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000 000
130	Elvonások és befizetések (K502)	5 072 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	10 000 000
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)	700 000
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	700 000
193	Tartalékok (K513)	119 436 102
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	135 208 102
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 000 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 200 000
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	833 000
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	7 033 000
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	277 189 702
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	25 048 203
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	30 392 592
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	15 995 461
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	73 706 256
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	16 000 000
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	16 000 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	89 706 256
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	13 000 000
110	ebből: építményadó (B34)	8 000 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 000 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	8 000 000
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	8 000 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	100 000
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	100 000
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	8 100 000
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	150 000
178	ebből: egyéb bírság (B36)	150 000
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	21 250 000
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	1 940 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	1 750 000
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	500 000

	Megnevezés	2024 előirányzat tervezet
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	500 000
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	257 000
196	Kamatbevételek ($\geq 197+198+199$) (B408)	2 000 000
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	6 947 000
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	117 903 256
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	161 917 167
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	161 917 167
19	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	40 241 629
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	202 158 796
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	40 528 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 630 721
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	40 241 629
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	42 872 350

Ordacsehi Község Önkormányzatának költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2024 előirányzat tervezet
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	21 000 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	600 000
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	120 000
10	Egyéb költségterítések (K1110)	60 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	250 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	22 030 000
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 493 600
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 500 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	15 993 600
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	38 023 600
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	4 700 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	4 530 000
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	20 000
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	150 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000
	Könyv	100 000
	Közlöny, napilap, folyóirat	100 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 230 000
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	130 000
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	1 800 000
	Munka- és védőruha	400 000
	Tisztítószer	300 000
	Egyéb anyagok	600 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	3 430 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	860 000
	Honlap tervezés, működtetés	240 000
	Internet	620 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150 000
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	150 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 010 000
36	Közüzemi díjak (K331)	12 400 000
	Gázenergia (K3312)	3 500 000
	Villamosenergia (K3311)	8 500 000
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	400 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	300 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 000 000
	Ingtalankarbantartás	400 000
	Út- árok karbantartás, hőeltakarítás, burkolati jelek festése	400 000
	Gép- berendezések karbantartása	100 000
	Jármű karbantartás	100 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	16 100 000
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	15 600 000
	Ügyvédi munkadíj	300 000
	Állategészségügyi szolg.	200 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	4 400 000
	Postaköltség, postafiókbérlet	150 000
	Hulladékszállítás	250 000
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	2 500 000

	Megnevezés	2024 előirányzat tervezet
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	800 000
	Biztosítási díjak	700 000
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	34 200 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	3 500 000
	Kiemelt rendezvények	3 500 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	3 500 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 000 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000
	Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	5 300 000
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	47 440 000
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	4 000 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	4 000 000
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000 000
130	Elvonások és befizetések (K502)	5 072 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	10 000 000
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	10 000 000
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K51)	700 000
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	700 000
193	Tartalékok (K513)	119 436 102
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	135 208 102
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 000 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 200 000
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	833 000
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	7 033 000
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	236 404 702
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	25 048 203
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	30 392 592
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)	15 995 461
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	73 706 256
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	16 000 000
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	16 000 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	89 706 256
109	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	13 000 000
110	ebből: építményadó (B34)	8 000 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 000 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	8 000 000
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	8 000 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	100 000
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	100 000
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	8 100 000
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	150 000
178	ebből: egyéb bírság (B36)	150 000
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	21 250 000
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	1 940 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	1 750 000
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	500 000
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	500 000
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	2 000 000
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	6 690 000

	Megnevezés	2024 előirányzat tervezet
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	117 646 256
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	161 630 796
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	161 630 796
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	161 630 796
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2 630 721
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	40 241 629
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	42 872 350

Ordacsehi község Önkormányzat költségvetési szervének kiadásai és bevételi - Napsugár Óvoda

	Megnevezés	2024. előirányzat tervezet
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	21 200 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 614 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	480 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	400 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	48 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	350 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	24 092 000
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	24 092 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 122 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 050 000
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	72 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60 000
	Közlöny, napilap, folyóirat	40 000
	Informatikai eszköz, információhordozó, mely legfeljebb egy évig szolgálják a tevékenységet (kiszertékű TE)	20 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	510 000
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	100 000
	Munka- és védőruha	80 000
	Tisztítószer	280 000
	Egyéb anyagok	50 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	570 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	44 000
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	44 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	44 000
36	Közüzemi díjak (K331)	5 800 000
	Gázenergia (K3312)	3 600 000
	Villamosenergia (K3311)	1 500 000
	Víz- és csatornadíjak (3314)	700 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	3 200 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	600 000
	Ingatlankarbantartás	600 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	560 000
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	500 000
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	60 000
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	10 160 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 597 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	200 000
	Egyéb dologi kiadások (K355) + repi	200 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 797 000
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	13 571 000
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	40 785 000
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	257 000
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	257 000
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	257 000
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	286 371
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	286 371
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	40 241 629
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	40 528 000

	Megnevezés	2024. előirányzat tervezet
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	40 528 000

5. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2024. év	
tervezési díjak TOP-PLUSZ-1.1.1-21 3 rendelő látványterv	2 000 000	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000 000	0
közvilágítás korszerűsítése	2 000 000	233 000
Ingtatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 000 000	233 000
egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0
Orvosi rendelő- számítógép vásárlás		
Orvosi rendelő kazán		
Játszótér		
Szennyvíztelep 2 szivattyú cseréje vagy javítása	2 200 000	600 000
MFB-TFB/2020 keretében falugondnoki busz beszerzése		
MFP-ÖTIK/2021		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 200 000	600 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	6 200 000	833 000
TOP		
Kossuth Lajos utca járda pályázati önrész		
Ingtatlanok felújítása (K71 K74)		
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		
Felhalmozási kiadások összesen	6 200 000	833 000

6. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Létszám

Intézmény	Létszám			
	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Munka törvénykönyv	Összesen
Önkormányzat			6	6
Napsugár Óvoda		4		4
Közfoglalkoztatás (bértámogatott)				-
Összesen:	-	4	6	10

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

Megnevezés	Bevétel			Kiadás		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Összesen:						

Adósságot keletkeztető ügyletek (Ft)

Sorszám	Az adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Fejlesztés cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
1.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig					
2.	a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt meg-tesztelő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig					
3.	váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig					
4.	az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt					
5.	a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig					
6.	a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés					
7.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek					
			Összesen: 0			

Közvetett támogatás

Ssz.	Megnevezés	Kedvezmény		Mentesség		Egyéb -mértányosság		Összesen
		db	e Ft	db	e Ft		e Ft	e Ft
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege							-
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege							-
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként							-
	Gépjárműadó							
	Építményadó							
	Talajterhelési díj							
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege							
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy elengedés összege							
	Összesen:	-	-	-	-	-	-	-

10. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (Ft)

Megnevezés		jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK	279 820 423													
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	89 706 256	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	7 475 521	89 706 256
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	21 250 000	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	21 250 000
Működési bevételek	6 947 000	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	578 917	6 947 000
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Előző évi kgtvetési maradvány bevétele	161 917 167	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	13 493 097	161 917 167
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
KIADÁSOK	279 820 423													
Személyi juttatások	62 115 600	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	5 176 300	62 115 600
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	7 822 000	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	651 833	7 822 000
Dologi kiadások	61 011 000	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	5 084 250	61 011 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások	135 208 102	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	11 267 342	135 208 102
Beruházások, felújítások	7 033 000	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	586 083	7 033 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 630 721	2 630 721												2 630 721

11. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Gördülő költségvetés (Ft)

	Megnevezés	Előirányzat Eredeti 2024.	Előirányzat Eredeti 2025.	Előirányzat Eredeti 2026.
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	62 115 600	65 221 380	68 482 449
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 822 000	8 213 100	8 623 755
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	61 011 000	64 061 550	67 264 628
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000 000	4 200 000	4 410 000
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	135 208 102	30 000 000	31 500 000
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	7 033 000	7 384 650	7 753 883
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	-	-	-
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258) (K8)	2 630 721	2 762 257	2 900 370
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	279 820 423	181 842 937	190 935 084
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	89 706 256	94 191 569	98 901 147
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	-	-	-
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	21 250 000	22 312 500	23 428 125
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	6 947 000	7 294 350	7 659 068
218	Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217) (B5)	-	-	-
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	-	-	-
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	-	-	-
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	117 903 256	123 798 419	129 988 340
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	161 917 167	58 044 518	60 946 744

Tartalék

Cél megnevezése	2024. év
Kötelező tartalék	
Működési tartalék	8 444 102
Felhalmozási tartalék	110 992 000
Tartalék összesen	119 436 102

Végső előterjesztői indokolás

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2024. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege
279 277 052.- Ft.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

Jogcím megnevezése	Forint	2024. évi emelt fajlagos szerinti támogatás	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	2024. évi új előirányzat
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 399 200	4 399 200	4 399 200	4 399 200
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 981 500	2 981 500	2 981 500	2 981 500
Közvilágítás kiegészítő támogatása	5 060 000	5 060 000	5 060 000	5 060 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	100 000	100 000	100 000
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 991 850	1 991 850	1 991 850	1 991 850
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000
Polgármesteri illetménytámogatás	3 915 653	3 915 653	3 915 653	3 915 653
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	19 988 203	5 070 000	25 048 203	25 048 203
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	5 271 100	5 989 192	5 989 192	5 989 192
pedagógusok átlagbéalapú támogatása	13 157 738	13 157 738	18 418 100	18 418 100
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	514 000	514 000	717 000	717 000
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéalapú támogatása	4 421 000	5 268 000	5 268 000	5 268 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 363 838	24 928 930	30 392 592	30 392 592
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 195 571	7 195 571	7 195 571	7 195 571

Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	5 612 200	6 047 200	6 047 200	6 047 200
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 807 771	13 242 771	13 242 771	13 242 771
Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	2 131 920	2 606 400	2 606 400	2 606 400
Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	146 290	146 290	146 290	146 290
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 278 210	2 752 690	2 752 690	2 752 690
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	65 768 022	68 242 594	73 706 256	73 706 256

Az önkormányzat általános működési támogatása tartalmazza a fenti táblázat szerint:

Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása

Közvilágítás fenntartásának támogatása

Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

Közutak fenntartásának támogatása

Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

Üdülőhelyi feladatok támogatása

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása tartalmazza az óvodapedagógusok és a segítők bértámogatását, az óvoda működtetési támogatását és a ktv. 20.§-ban meghatározott pedagógusok béremelésének összegét.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítését és a kistelepülések szociális feladatainak támogatását (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki ellátást)

A gyermekétkeztetési támogatása tartalmazza a dolgozók bértámogatása, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása.

Kulturális feladatok támogatása címen az önkormányzat kulturális intézményi feladatainak ellátására kap központi támogatását.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Vagyoni típusú adók	13 000 000
ebből: építményadó	8 000 000

ebből: telekadó	5 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	8 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
Termékek és szolgáltatások adói	8 100 000
Egyéb közhatalmi bevételek	150 000
Közhatalmi bevételek	21 250 000

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen a közvetített szolgáltatások ellenértékéből (konyha részére továbbszámlázott a közüzemi díj) a bérleti díj bevételekből (torna terem bérleti díja, haszonbérlet, apartmanok bérbe adása) származnak. Ezek együttes tervezett összege **6 690 000.- Ft.**

Előző évi pénzmaradvány:

Az önkormányzat az előző évi pénzmaradvány igénybevételét **161 630 796.- Ft**-ban tervezi, melyből **161 630 796.- Ft** működési célú.

KIADÁSOK ALAKULÁSA:

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatásoknál került megtervezésre a dolgozók illetménye, béren kívüli juttatásai, valamint a polgármester és az alpolgármester illetménye, béren kívüli juttatása.

A személyi juttatások tervezett összege **38 023 600.- Ft.**

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **4 700 000.- Ft.**

Dologi kiadásokra **47 440 000.- Ft**-ot tervezett az önkormányzat. A dologi kiadások között van tervezve azon kiadások, amelyek az önkormányzat zavartalan működéséhez szükséges. (közvilágítás, közüzemi díjak, irodaszer, nyomtatvány beszerzés, posta költség, bankköltség, hajtó- és kenőanyag beszerzés, hulladékszállítás, parkfenntartás, szállítás, ingatlan karbantartás, gépek, berendezések, járművek karbantartása, telefondíj, honlap karbantartás, internet, állategészségügy, ügyvédi díj, rendezvények költségei.)

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **4 000 000.- Ft**-ot tervezett. A szociális kiadások között azon kiadások vannak tervezve, melyeket az önkormányzat a lakosság számára nyújt a szociális helyzetének javítására, illetve a támogatására. (Óvodáztatási támogatás, iskolások támogatása, temetési segély, szülési segély, egyéb átmeneti segély)

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben, azok, társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. (Közös Hivatal, Platán Alapszolgáltatás, Fogorvosi alapellátás, Háziorvosi alapellátás, civil szervezetek támogatása, Zöldfok per jogerős ítélet költsége.) Ezen kiadásokra az önkormányzat **15 772 000.- Ft**-ot tervezett. Pénzeszköz átadás jogcímen az óvoda finanszírozása szerepel **40 241 629.- Ft**-ban.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások tervezett összege 4 felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az Önkormányzat beruházásra **7 033 000.-Ft**-ot tervezett, amely a következőket tartalmazza: kisgép-beszerezések, a felújításokhoz kapcsolódó tervezések díja, a közvilágítás korszerűsítése, 2 db szennyvízszivattyú korszerűsítése 2024. évre esedékes összege.

Felújításra 2024-ban az Önkormányzat nem tervez.

Tartalék:

Az önkormányzat általános tartalékot tervezett összege 2024-ban **119 436 102.- Ft**.