

Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Andocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 23. §-ának (2) bekezdésében foglaltak, valamint Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésének a.) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, az önkormányzat szerveire (polgármester, bizottság, közös önkormányzati hivatal) az önkormányzat költségvetési szerveire, a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre terjed ki. E rendeletet szabályai érvényesek az önkormányzat kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatainak végrehajtása során. A **címrendet az 1. melléklet tartalmazza.**

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §¹

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2024. évi költségvetésének egyenlegét 119 472 599 Ft tárgyévi bevétellel, 119 472 599 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:

- a) a működési célú bevételt 110.051.599 Ft-ban, ebből előző évi pénzmaradványt 14.206.603 Ft-ban
- b) a működési célú kiadásokat 110.051.599 Ft-ban,
- c) a felhalmozási célú bevételt 7.151.050 Ft-ban, ebből előző évi pénzmaradványt 1.000.000 Ft-ban a felhalmozási célú kiadást 8.151.050 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 82.167.921 Ft
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 7.151.050 Ft
- c) B3. Közhatalmi bevételek 6.100.000 Ft
- d) B4. Működési bevételek 8.603.133 Ft
- e) B5. Felhalmozási bevételek 0 Ft
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft
- h) Költségvetési bevételek összesen 119.472.599 Ft

(4) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 111.321.549 Ft

1 A 2. § a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- b) az önként vállalt feladatok bevételei 8.151.050 Ft
- c) az államigazgatási feladatok bevételei 0 Ft

(5) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 111.321.549 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 8.151.050 Ft.

(6) Az önkormányzat összevont 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 51.151 700 Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 685 193 Ft
- c) K3. Dologi kiadások 34 954 689 Ft
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 9 950 000 Ft
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 5.515.327 Ft
- f) K6. Beruházások 8 151 050 Ft
- g) K7. Felújítások 0 Ft
- h) K513 Tartalék 3 064 640 Ft
- i) Költségvetési kiadások összesen 119 472 599 Ft

(7) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 111 321 549 Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 8 151 050 Ft
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 Ft

(8) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 111 321 549 Ft
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 8 151 050 Ft.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, a bevétel előirányzatainak részletezését és a kiadások főbb jogcímeit az 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) *A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.*

(12) Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetését az alábbi összeg és létszám szerint állapítja meg:

- a) Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda 26 515 706 2,5 fő
- b) Kisbárapáti Önkormányzati Konyha: 13 308 879 Ft 1,5 fő

(13) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat, külön bontva a beruházást és felújítást, a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) *A Képviselő-testület az önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 6. melléklet szerint hagyja jóvá. A civil szervezeteknek adott támogatások a 17. melléklet szerint fogadja el.*

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát a 7. melléklete szerint állapítja meg.

(16) *A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.*

(17) *A Képviselő-testület a helyi adó, valamint átengedett központi adóbevételeit a 9. melléklet szerint állapítja meg.*

(18) *A Képviselő-testület a központi, államháztartáson belüli működési célú támogatás összegeit a 10. melléklet szerint állapítja meg.*

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

3. §

A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos megteremtése érdekében folyószámla hitelkeret igénylését hagyja jóvá, mely a pénzügyintézzel történt egyeztetést követően képviselő-testületi döntést igényel.

4. A bevételi többlet kezelése

4. §

(1) *A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézzeti lekötés útján hasznosíthatja.*

(2) *A (1) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő ¼ évben képviselő-testületi ülésén dönt.*

(3) *A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.*

5. Általános és céltartalék

5. §

(1) *A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú tartalékát 2 855 000 Ft összegben, felhalmozási célú tartalékát 0 Ft összegben hagyja jóvá.*

(2) *A Képviselő-testület az önkormányzat a 2024. évi költségvetési gazdálkodás a során bármilyen címen képződött többlet bevételeit tartalékba kell helyezni. A tartalékok felosztását a 11. melléklet tartalmazza.*

(3) *A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.*

(4) *A Képviselő-testület az Önkormányzat a 2024. évi hazai és uniós pályázatokhoz szükséges önerő összegét a tartalék keret terhére állapítja meg.*

6. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

6. §

(1) *A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.*

(2) *A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a 13. melléklet szerint állapítja meg.*

(3) *A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeinek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig várható összegét a 14. melléklet szerint állapítja meg.*

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Közvetett támogatások

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.

9. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

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

(2) A költségvetési szerv vezetője gondoskodik a költségvetési szervek költségvetési keretének folyamatos figyelemmel kíséréséről, időarányos teljesítéséről.

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

(4) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(6) 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.

(7) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

10. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéképtelenség miatt veszélybe kerül.

11. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös Önkormányzati Hivatal.

12. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletet. Ha év közben az Országgyűlés – helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

13. §

(1) A Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 3–4. mellékletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát egy feladatra és egy alkalommal 1 000 000 Ft mértékig a Polgármesterre ruházza.

(2) A Polgármester létszám keretet indokolt esetben a jelen rendeletben meghatározottakon túl az alábbiak esetekben lépheti túl, feltéve, hogy egyazon személy és jogviszony esetében az 1.000 ezer Ft költséget nem lépi túl és az a következő évre kötelezettséget nem jelent. Ezen jogát

- a) időszakai foglalkoztatásra szóló kötelezettségvállalás, valamint
- b) közmunka és közfoglalkoztatás körébe tartozó kötelezettségvállalások esetében külön - külön gyakorolja.

(3) Az (1)–(2) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. Az előterjesztésnek ki kell térni arra, hogy az intézkedésének van-e a későbbi évekre többletkiadással járó hatása. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosítások rendezésére, költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

10. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

14. §

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításokról a (2) - (6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatát saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3)-(6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történt előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdálkodási feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) *A költségvetési szervek által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg, feltéve, hogy az bérmegtakarításból fedezhető.*

(2) *A Közös Önkormányzati Hivatal által céljuttatás címén tervezett előirányzat nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át, feltéve, hogy az bérmegtakarításból fedezhető.*

(3) *A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 60.000.- Ft.*

(4) *A polgármester éves cafeteria-juttatásának keret -Széchenyi Pihenőkártya formájában- összege 2024. évben nettó 400.000 Ft.*

(5) *A közalkalmazottak és az mt-s foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának keret -Széchenyi Pihenőkártya formájában- összege 2024. évben nettó 120.000 Ft.*

(6) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(7) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(8) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

12. Önkormányzati biztos kirendelése

16. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának értéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az 81) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének Bizottsága
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül
- c) az önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló
- d) költségvetési szerv vezetője

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és enne tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

13. Záró és egyéb rendelkezések

17. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

18. §

Ez a rendelet 2024. február 9-én lép hatályba.

Keszegné Csordás Krisztina sk.
polgármester



Fekete Beatrix sk.
jegyző

A rendelet egységes szerkezetbe foglalása megtörtént.
Hatályos: 2024. május 24-től.

Kisbárapáti, 2024. május 23.



Bunyácz Katalin
jegyző

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_1_költségvetés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

I. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda
Kisbárapáti Önkormányzati Konyha

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei
--

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Kisbárapáti Község Önkormányzata

2. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez²

(A melléklet szövegét a(z) 2_melléklet_Kisbár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2 A 2. melléklet a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

2024. évi költségvetés

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

Működési bevételek		2024.év eredeti előirányzat (Ft)	2024.év módosított előirányzat (Ft)
Kisbárapáti Község Önkormányzata		100 718 849	104 428 188
B11	Önkormányzatok működésének általános támogatásai	77 785 264	77 785 264
B16	Egyéb működési célú támogatások áht-n belül	1 570 000	4 382 657
B3	Közhatalmi bevételek- helyi adók	6 100 000	6 100 000
B3	átengedett központi adók	0	0
B4	Működési bevételek	2 441 281	2 441 281
B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B813	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	10 049 057	10 945 739
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 773 247	2 773 247
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda		15 841	252 586
B411	Működési bevételek	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	15 841	252 586
Kisbárapáti Önkormányzati Konyha		6 530 310	6 640 775
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0
B405	Ellátási díjak	6 161 852	6 161 852
B813	Maradvány igénybevétele	368 458	478 923
ÖSSZESEN:		107 265 000	111 321 549
Felhalmozási bevételek			
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	7 151 050
B4	vagyonhasznosítási bevétel	0	0
B4	lakásgazdálkodási egyéb bevétel	0	0
B7	felhalmozási célra átvett pénzeszköz	0	0
B813	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 000 000	1 000 000
ÖSSZESEN:		1 000 000	8 151 050
MINDÖSSZESEN:		108 265 000	119 472 599
Működési kiadások		2024. év eredeti előirányzat (Ft)	2024. év módosított előirányzat (Ft)
Kisbárapáti Község Önkormányzata		61 779 480	70 891 319
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda		26 515 706	26 752 181
Kisbárapáti Önkormányzati Konyha		13 308 879	13 419 344
Működési tartalék		5 660 935	258 705
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz		0	0
MŰKÖDÉS ÉS TARTALÉK ÖSSZESEN:		107 265 000	111 321 549
Felhalmozási kiadások			
K64	intézmény beruházásai	0	0
K62	önkormányzat beruházásai	1 000 000	8 151 050
	lakásgazdálkodás		
	pénzmaradványt terhelő kifizetés	0	0
	tartalék	0	0
ÖSSZESEN:		1 000 000	8 151 050
MINDÖSSZESEN:		108 265 000	119 472 599

3. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez³

(A melléklet szövegét a(z) 3_melléklet_Kisbár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3 A 3. melléklet a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

2024. évi költségvetési intézmények bevételei

	saját 2024.évi eredeti előirányzat	saját 2024.évi módosított előirányzat	átvett 2024.évi eredeti előirányzat	átvett 2024.évi módosított előirányzat	pénzmaradvány 2024.évi eredeti előirányzat	pénzmaradvány 2024.évi módosított előirányzat
Intézmények						
Kisbárapáti Község Önkormányzata	8 541 281	8 541 281	1 570 000	11 533 707	13 822 304	14 718 986
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda	0	0	0	0	15 841	252 586
Kisbárapáti Önkormányzati Konyha	6 161 852	6 161 852	0	0	368 458	478 923
ÖSSZESEN:	14 703 133	14 703 133	1 570 000	11 533 707	14 206 603	15 450 495

3. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

(Ft)

állami	állami	felhalmozás	felhalmozás	összesen	összesen
2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat
77 785 264	77 785 264	0	0	101 718 849	112 579 238
0	0	0	0	15 841	252 586
0	0	0	0	6 530 310	6 640 775
77 785 264	77 785 264	0	0	108 265 000	119 472 599

4. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez⁴

(A melléklet szövegét a(z) 4_melléklet_Kisbár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

⁴ A 4. melléklet a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

2024. évi költségvetési intézmények kiadásai

	személyi	személyi	járlék	járlék	dologi	dologi	szociális ellátások	szociális ellátások	pénzeszköz átadás	pénzeszköz átadás	pénzeszköz átadás	felhalmozásra átadás
Intézmények	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
Kisbárapáti Község Önkormányzata	22 633 600	25 034 800	3 074 368	3 230 446	24 099 432	24 354 811	9 950 000	9 950 000	2 022 080	2 022 080	5 515 327	0
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda	20 566 900	20 566 900	2 673 697	2 673 697	3 275 109	3 511 584	0	0	0	0	0	0
Kisbárapáti Önkormányzati Könyvtár	5 550 000	5 550 000	781 050	781 050	6 977 829	7 088 294	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	48 750 500	51 151 700	6 529 115	6 685 193	34 352 370	34 954 689	9 950 000	9 950 000	2 022 080	2 022 080	5 515 327	0

4. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

(eFt)

felhalmozás a átadás	felhalmozás	felhalmozás	felhalmozás	tartalék	tartalék	összesen	összesen
2024.évi módosított előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat
0	1 000 000	8 151 050	5 660 935	3 064 640	68 440 415	26 515 706	79 301 074
0	0	0	0		26 515 706	13 308 879	26 752 181
0	0	0	0		13 308 879	108 265 000	13 419 344
0	1 000 000	8 151 050	5 660 935	3 064 640	108 265 000	119 472 599	

5. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez⁵

(A melléklet szövegét a(z) 5_melléklet_Kisbár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

⁵ Az 5. melléklet a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

Kisbárapáti Község Önkormányzat felújítási és beruházási kiadásai

5. melléklet a .../2024 (....) önkormányzati rendelethez

Felújítási és beruházási kiadások	2024 eredeti előirányzat	2024 év módosított előirányzat
	(Ft)	(Ft)
Beruházások:	1 000 000	8 151 050
Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai	0	0
Tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000	8 151 050
	0	0
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda	0	0
egyéb tárgyeszközök beszerzése	0	0
Kisbárapáti Önkormányzati Konyha	0	0
egyéb tárgyeszközök beszerzése	0	0
Felújítások:	0	0
Tartalék	0	0
Mindösszesen:	1 000 000	8 151 050

6. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez⁶

(A melléklet szövegét a(z) 6_melléklet_Kisbár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

⁶ A 6. melléklet a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_7_költségvetés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Létszámkeret- előirányzat

7. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés:	2023.évi eredeti előirányzat
Kisbárapáti Község Önkormányzat	12
ebből közfoglalkoztatottak:	3
Kisbárapáti Napköziotthonos Óvoda	2,5
Kisbárapáti Önkormányzati Konyha	1,5
Összesen:	16

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_8_költségvetés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

8. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

megnevezés	bevétel 2024.évi eredeti előirányzat	kiadás 2024.évi eredeti előirányzat	hozzájárulás önk. kívüli projektekhez 2024.évi eredeti előirányzat
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Összesen	0	0	0

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

(A melléklet szövegét a(z) Mellélet_9_költségvetés2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az Önkormányzat 2024. évi helyi adó bevételei, valamint az átengedett bevételek

9. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

Adóbevétel megnevezése	2024. évi előirányzat
Helyi adó bevételek:	
építményadó	0
telekadó	0
magánszemélyek kommunális adója	800 000
idegenforgalmi adó tartózkodás után	0
iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	5 300 000
bírság, pótlék	0
talajterhelési díj	
Atengedett bevételek:	
gépjármű adó 40 %-a	0
termőföld bérbeadása	
ÖSSZESEN:	6 100 000

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_10_költségvetés2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kisbárapáti Község Önkormányzata
2024. évi önkormányzati működés állami támogatása

10. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

Rovat szám:	BEVÉTELEK				2024
	jogcím	mennyiségi egység	fajlagos összeg	mutató	terv
B111	Települési önkormányzati hivatal működésnek támogatása				
	Önk.hivatal működtetésének támogatása	elismert hivatali létszám	6 000 000	7,14	0
	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása				11 745 620
	összesen:				
	- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ellát. tám.	hektár	26 000		5 039 644
	- Közvilágítás fenntartásának támogatása	forint			2 704 500
	- Köztemető fenntartásához kapcs.	forint			2 371 505
	- Közutak fenntartásához kapcs.	forint			1 629 971
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos			7 800 574
	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		0
	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint			0
	Polgármesteri illetmény támogatása	fő			3 443 155
	ÖSSZESEN				22 989 349
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak egyéb tám.				
	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 262 900	2,3	19 255 600
	Óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők	fő	3 878 000	1	5 268 000
	Óvoda működtetési tám.	fő	130 000	19	3 275 106
	Társulás által fenntartott óvodába bejárók utaztatásának támogatása	fő			
	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019.01.01-jei átsorolással szereztek meg.	fő	396 700		
	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2020.01.01-jei átsorolással szereztek meg.	fő	363 642		
	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	717 000	1	717 000
	ÖSSZESEN				28 515 706
B113	Szoc., gyermekjóléti és gyermekéktetési felad.tám.				
	Család és Gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	5 128 940		0
	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	működési hó	5 142 300	12	6 047 200
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása				9 950 000
	Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	fő	363 000		0
	Bölcsőde dolgozóinak bértámogatása	fő	5 453 000	2,5	0
	Bölcsődei üzemeltetés támogatás	forint			0
	Gyermekéktetési dolgozók bértámogatása	fő	2 961 000	0,8	2 896 000
	Gyermekéktetési üzemeltetés támogatása	forint			3 882 569
	A rászoruló gyermekek szüneti étkezésének támogatása	étkezési adag	570	1020	964 440
	ÖSSZESEN				23 740 209
B114	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	forint	2 213	0	2 270 000
	ÖSSZESEN				2 270 000
B115	Működési célú és kiegészítő támogatások				
	HIPÁ-hoz kapcsolódó kiegészítő támogatás				0
	lakossági víz és csatornaszolg.tám.				
	Szoc.tűzifa				
					0
	ÖSSZESEN				0
	Normatívák összesen:				77 515 264

11. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez⁷

(A melléklet szövegét a(z) 11_melléklet_Kisbár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

⁷ A 11. melléklet a Kisbárapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

Tartalék felosztása

11. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

ssz.	megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat (Ft)	2024.évi módosított előirányzat (Ft)
	Tartalék összesen:	5 660 935	3 064 640
	Ebből működési	5 660 935	3 064 640
	Ebből felhalmozási:	0	0
	Beruházás:		
1.			
2.			
3.			
	Felújítás:		
1.			
2.			
3.			

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_12_költségvetés2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntései

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

Feladat megnevezése	összesenből módosított		múltkötési		összesenből felhalmozási		2024.év	2025.év	2026.év	2026. évet követő évek
	eredeti	módosított	teljesített	eredeti	módosított	teljesített				
NINCS										

(Ft)

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_13_költségvetés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_14_költségvetés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_15_költségvetés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Előirányzat ütemezése

15. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	év
bevételek													
Önkormányzat működési támogatásai													0
Közhatalmi bevételek	220 000	325 000	625 000	450 000	800 000	350 000	425 000	325 000	925 000	650 000	425 000	580 000	6 100 000
Működési bevételek	70 700	707 200	707 200	707 200	707 200	707 200	707 200	707 200	707 200	707 200	1 251 052	916 581	8 603 133
Működési célú átvett pénzeszköz	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	358 300	1 570 000
Működési célú támogatások ÁHT-n belül	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	5 108 684	75 515 264
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési kölcsönök visszatérülése													0
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek													0
Működési célú pénzaradvány igénybevétele	14 206 603												14 206 603
Vagyonhasznosítási bevétel				0	0								0
Felhalmozási célú pénzaradvány igénybevétele													0
Értékpapírok értékesítésének bevétele													0
Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése													0
Bevételek összesen	19 955 987	6 490 884	6 790 884	6 615 884	6 965 884	6 515 884	6 590 884	6 490 884	7 090 884	6 815 884	7 134 736	6 963 565	105 995 000
kiadások													
Személyi juttatások	3 089 134	3 089 134	3 089 134	3 089 134	3 089 134	3 089 134	3 089 134	3 089 135	3 089 135	3 089 135	3 089 135	3 089 132	48 750 500
Járadékok	414 803	414 803	414 803	414 803	414 803	414 803	414 803	414 804	414 804	414 804	414 804	414 804	6 529 115
Dologi kiadások	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 620	2 139 629	34 352 370
Ellátottak juttatásai	100 000	100 000	300 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 500 000	300 000	1 100 000	1 800 000	2 004 000	9 950 000
Pénzeszköz átadás	401 500	301 500	301 500	301 500	301 500	301 500	301 500	401 500	301 500	301 500	301 500	301 800	3 558 015
Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm. célú kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Megelőlegezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	2 855 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 855 000
Kiadások összesen	9 000 057	6 045 057	6 245 057	6 045 057	6 045 057	6 045 057	6 045 057	8 545 059	6 245 059	7 045 059	7 745 059	7 949 365	105 995 000

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_16_költségvtés_2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Közvetett támogatások

16. melléklet a .../2024 (...) önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege (Ft)
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
3.	M.személyek komm. adójából biztosított kedvezmény, mentesség	0
4.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
5.	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Talajterhelési díj	0
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10.	Egyéb kedvezmény	0
	Bevételek összesen :	0

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

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_17_költségvetés2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

