

Imrehegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Imrehegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Imrehegy 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, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2014. (XI. 26.) önk. rendelet 30. § (5) bekezdésében meghatározott véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Imrehegy Község Önkormányzatára terjed ki.

2. Imrehegy Község költségvetésének címrendje és főösszegei

2. §

(1) Imrehegy Község Képviselő-testülete költségvetési címrendjét 2024. évre a következők szerint határozza meg: A (címszám) Önkormányzati feladatok (neve) 1 (alcímszám) Önkormányzati jogalkotás (neve), 2 (alcímszám) Egészségügy (neve), 3 (alcímszám) Szociális feladatok, közfoglalkoztatás (neve), 4 (alcímszám) Községgazdálkodás (neve), 5 (alcímszám) Egyéb feladatok (neve), 6 (alcímszám) Közművelődés, sport, könyvtári tevékenység (neve).

(2) Imrehegy Község Képviselő-testülete Imrehegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetését

- a) 119.586 E Ft, azaz Száztizenkilencmillió-ötszáznyolcvanhatezer forint költségvetési bevétellel és 34.565 E Ft belső finanszírozási bevétellel és 1.707 E Ft külső finanszírozási bevétellel együtt összesen 155.858 E Ft bevétellel, valamint
- b) 154.151 E Ft, azaz Százötvennégy millió-százötvenegyezer forint költségvetési kiadással és - E Ft belső finanszírozási célú kiadással és 1.707 E Ft külső finanszírozási célú kiadással együtt összesen 155.858 E Ft kiadással állapítja meg az 1. melléklet alapján.

(3) Költségvetési egyenleg levezetése az 1. melléklet alapján:

- a) költségvetési bevételek összesen: 119.586 E Ft,
- b) költségvetési kiadások összesen: -154.151 E Ft,
- c) költségvetési egyenleg: -34.565 E Ft (hiány), ebből
 - ca) működési célú: -36.688 E Ft (hiány),
 - cb) felhalmozási célú: 2.123 E Ft (többlet),
- d) költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek: 34.565 E Ft, ebből:
 - da) maradvány felhasználása: 34.565 E Ft,
 - db) belföldi értékpapír eladása: - E Ft,
- e) költségvetés belső finanszírozási kiadásai: - E Ft,
- f) külső finanszírozási célú kiadások: ÁHT belüli megelőlegezések visszafizetése: -1.707 E Ft,
- g) külső finanszírozási célú bevételek: ÁHT belüli kapott megelőlegezés: 1.707 E Ft,
- h) egyenleg: 0 Ft.

3. §

(1) A 2. § (2) bekezdés a) pontjában megállapított bevételi főösszeg (címek, alcímek, előirányzat csoport) valamint 2. § (2) bekezdésének b) pontjában megállapított kiadási főösszeg (címek, alcímek, előirányzat csoport) részletezését a rendelet 1. melléklete, 2. melléklete, 3. melléklete, 4. melléklete, 5. melléklete, 6. melléklete, 14. melléklete tartalmazza.

(2) A 2. § (2) bekezdés a) pontjában megállapított bevételi főösszeg 11.444 E Ft EU támogatási forrást tartalmaz. Az EU forrás részletezését a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(3) A 2. § (2) bekezdés b) pontjában megállapított kiadási főösszeg 16.414 E Ft általános működési tartalékot és 0 E Ft felhalmozási tartalékot tartalmaz.

(4) Az önkormányzat jelenleg fennálló hitel- és kölcsöntartozásból származó kötelezettség állományát részletesen a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető állami hozzájárulások mértékét jogcímenkénti bontásban a rendelet 12. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által 2024. évre a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális jellegű ellátásokat a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(7) A Képviselő-testület az éves átlagos állományi létszámot 10,0 főben határozza meg a közfoglalkoztatás jelenlegi tervezett éves átlagléttszáma 6,0 fő.

(8) Az önkormányzat 2024. évi tervezett beruházási és felújítási kiadásait feladatonként a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat középtávú tervezésének működési és fejlesztési bevételeit és kiadásait a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználásának ütemtervét a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(11) Az önkormányzat 2024. évi fennálló kötelezettségeit és közvetett támogatásait a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(12) Az előző évi és a 2024. év végi maradvány és tartalékok részletezését a 13. melléklet tartalmazza.

3. Imrehegy Község költségvetésének egyes előirányzatai megállapításával, teljesítésével kapcsolatos rendelkezések

4. §

A 3. § (3) bekezdésben jelzett működési tartalékból és a tárgyévi bevételekből a következő évek beruházásainak forrása biztosítható.

5. §

A Képviselő-testület a polgármester részére reprezentációs keretet nem állapít meg.

6. §

A Képviselő-testület a személyi juttatások előirányzatával kapcsolatosan a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében foglalt jogával élve a Keceli Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját a 2024. évben 69.900 forint összegben állapítja meg.

4. Imrehegy Község költségvetése végrehajtásának általános szabályai

7. §

Az önkormányzati gazdálkodás végrehajtó szerve a Keceli Közös Önkormányzati Hivatal.

8. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (3) bekezdésében meghatározott esetben saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési szerv az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-a értelmében a kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (1) – (3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti.

(3) A költségvetési rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai, kiemelt előirányzatai, engedélyezett létszámkerete között átcsoportosítást hajtson végre. A polgármester az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-a értelmében a helyi önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti.

(4) A Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévente döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig - december 31-i hatállyal - módosítja a költségvetési rendeletét.

9. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési év során összesen 1 millió Ft értékhatárig döntsön az 1. mellékletben meghatározott kiadások terhére, olyan előre nem látható feladatok finanszírozására, amelyek megoldása azonnali döntést igényel. E döntéséről a következő ülésen köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

10. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdése alapján a helyi szabályokat a Képviselő-testület úgy állapítja meg, hogy nem teljesíthető készpénzben személyi jellegű juttatás – kivéve közfoglalkoztatás –, valamint bruttó 200.000 Ft összeget meghaladó egy dokumentum (számla, szerződés) alapján történő kifizetés.

11. §

Az önkormányzat költségvetési szervei a feladatok ellátását szolgáló anyagi eszközök célszerű és takarékos felhasználása, az egységes költségvetés végrehajtása érdekében, az államháztartásra, az állami költségvetésre, a számvitelre vonatkozó hatályos jogszabályokban foglaltak szerint kötelesek eljárni.

5. Záró rendelkezések

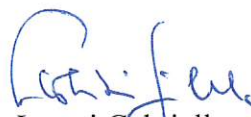
12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


13. §

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

Imrehegy, 2024. február hó 15. nap


Lavati Gabriella
polgármester




dr. Beros András
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2024. év február hó 15. nap

Kihirdetés módja: Hirdetőtábla

Imrehegy, 2024. február hó 15. nap


dr. Beros András
jegyző



**Imrehegy Község Önkormányzata
2024. évi költségvetése**

E Ft.-ban zer Ft.-ban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat	Teljesítés
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen		
A	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	89 144	27 738	24 697	141 579		0
1. Személyi juttatások	40 182	6 220	12 635	59 037		
2. Munkáltatói terhelő járulékok	5 038	1 115	1 812	7 963		
3. Dologi kiadások	21 783	20 403	10 250	52 436		
4. Önkorm. által folyósított ellátások	5 200	0	0	5 200		0
5. Egyéb működési kiadások	16 943	0	0	16 943		
- ebből tartalékok	16 414	0	0	16 414		
- ebből működési támogatások nyújtása	529	0	0	529		
- ebből működési kölcsön nyújtása	0	0	0	0		
				0		
				0		
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	12 572	0	12 572		
6. Beruházási kiadások	0	11 444	0	11 444		
7. Felújítási kiadások	0	0	0	0		
8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	1 128	0	1 128		
- ebből beruházásra átadott pénzeszközök	0	0	0	0		
- ebből felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	1 128	0	1 128	0	0
				0		
				0		
I. Kiadások összesen:	89 144	40 310	24 697	154 151		
B	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	20 403	84 488	104 891	0	0
1. Költségvetési támogatások	0	0	67 533	67 533	0	0
I. Önkorm. működésének általános támogatása	0	0	22 653	22 653		
II. Önkorm. köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	0		
III. Önkorm. szociális, gyermekjóléti, gyermekotközt.	0	0	18 567	18 567		
IV. Önkorm. kulturális feladatok támogatása	0	0	3 413	3 413		
V. Önkorm. működési célú támogatások	0	0	0	0		
VI. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0		
VII. Egyéb működési célú támogatások bevétele			22 900	22 900		
3. Közhatalmi bevételek	0	0	16 955	16 955		
4. Működési bevételek	0	20 403	0	20 403	0	0
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0		
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	14 695	0	14 695	0	0
2. Felhalmozási célú támogatások ÁHB	0	11 444	0	11 444	0	0
5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0		
Felhalmozási bevételek	0	3 251	0	3 251		
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0		
Európai uniós és egyéb támogatások	0	0	0	0	0	0
- Kölcsön törlesztés - felhalmozási célú	0	0	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	35 098	84 488	119 586	0	0
KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE	-89 144	-5 212	59 791	-34 565		
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE				-36 688		
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE				2 123		
C	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN					
1. Maradvány igénybevétele	0	0	36 272	36 272	0	
2. Belföldi értékpapírok eladása	0	0	34 566	34 566		
3. ÁHT.-n belüli megelőlegezések	0	0	1 707	1 707		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	36 272	36 272	0	
D	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN					
1. ÁHT.-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	1 707	1 707	0	
2. Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0		
VII. HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSA	0	0	0	0	0	
1. Működési célú hitel törlesztése	0	0	0	0		
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	0	0	0		
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	1 707	1 707	0	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A + D)	89 144	40 310	26 404	155 858	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B + C)	0	35 098	120 760	155 858	0	0

2. melléklet Működési bevételek 2024-ben (adatok ezer Ft-ban)

megnevezés	önként vállalt önként vállalt önként vállalt							összesen	megnevezés
	össz.ékezőv.éke	isk.éke	feinött ék	szoc.ék.	lakóingatl. lakó nem igazgatás önk. elszám. háztart. köztemető	100	100		
szífhely								100	szífhely
int. ellátás ékezés	13 520	5 100	5 500	2 920				13 520	int. ellátás ékezés
ékezés (szolgáltatás)	1 000			1 000				1 000	ékezés (alk. ellátása)
bérelti díj					280			280	bérelti díj
áh. kiv. továbbszám.					820			820	áh. kiv. továbbszám.
kamat						150		150	kamat
áfa bevétel	3 921	1 377	1 485	270	788	0	287	4 245	áfa bevétel
lakbér					288			288	lakbér
épitményadó							355	355	épitményadó
kommunális adó							1 400	1 400	kommunális adó
iparüzési adó							15 000	15 000	iparüzési adó
pótlék							200	200	pótlék
házigyetség nyújtás							3 013	3 013	házigyetség nyújtás
tanyagondnoki szolg.							6 047	6 047	tanyagondnoki szolg.
rászoruló gyermekek							264	264	rászoruló gyermekek ékeze
szoc. ékeztetés							849	849	szoc. ékeztetés
kistelepülések szoc. fej. tám.							6 395	6 395	penzbeli szoc. juttat.
könyvtár és köznevelődés							3 413	3 413	könyvtár és köznevelődés
általános működési támog.							22 653	22 653	általános működési támog.
műk. tám. bev. fej. kez. területalapú						2 000		2 000	műk. tám. bev. fej. kez. területalapú
műk. tám. bev. OEP							20 000	20 000	műk. tám. bev. fej. kez. területalapú
műk. tám. bev. eikül. alap MK						900		900	műk. tám. bev. eikül. alap
	18 441	6 477	6 985	1 270	3 709	288	1 387	20 000	104 892 összesen

3. melléklet

3. melléklet

	parkfennl	jogalkotás	házi segítség	közseggazdálkodás	önosasz	szociális közfogl	hanyagondnoki könyvtár	korvha összesen	mindösszesen		
köztisztv.alapill		7 800 000							7800000	K1221	köztisztv.alapill
anyakönyvezetés		50 000							50 000		
köztisztv.alapill	3207600		3912000	6908400	7476774		3994560	8124000	37789334	K1101	köztisztv.alapill
representáció		700000							700000		
egyéb bérrendsz.		0				2441220			2441220	K1101	egyéb bérrendsz.
közlekedési	3201600	8650000	3912000	6908400	7476774	2441220	3994560	8124000	48 760 554		tejl.rendszeres szem.juttatás
rész.m.alapilletmény	0	0	0	0	0	0			0	K1109	közlekedési
	0	0	0	0	0	0			0	K1101	rész.m.alapilletmény
	3201600	8550000	3912000	6908400	7476774	2441220	3994560	8124000	48760554		RENDSZERES SZEM.JUTTAT.
jubiliumi jutalma					32500000				32500000	K1106	közt.jubiliumi.jutalma
köztisztv.alapill					2000000				1890000	K1107	pénzcef
szoc.ágazati kulturális	200000	30000	200000	400000	200000		200000	450000	8390000	K1113	ágazati
Szép kártya		400000					252000		252000		Kultúr
pm. Költségátalány		1170000							400000	K121	szép kártya
	200000	1600000	547000	400000	3450000				1170000	K121	pm. Költségátalány
	200000	1600000	547000	400000	3450000				7791000		tejl. Személyhez kapcs. Kgtér.
megbízási díj	0	1189017	0	0					1189017	K122	megbízási díj
képviselői tiszteletdíj		1296000							1296000	K121	képviselői tiszteletdíj
szociális hozzájárulás	442208	1642552	579670	950092	1420481	158679	578053	1114620	7516075	K2	szociális hozzájárulás
kifizetői adó szja	30000	169500	30000	60000	30000		30000	67500	447000		szja
	472208	1812052	609670	1010092	1450481	158679	608053	1182120	7963075		ÖSSZES JÁRULEK
	3873808	14447069	5068670	8318492	12377255	2599899	5054613	9756120	66999646		MINDÖSSZESEN

5. melléklet

2024. évi szociális kiadások tervezésének részletezése (adatok ezer Ft-ban)

megnevezés	összeg
lakhatási támogatás	2600
gyógyszer támogatás	500
köztemetés	200
rendkívüli segély	500
szociális tűzifa	400
családtámogatások	1000
összesen:	5200

6. melléklet Működési célú kiadások a 2024.évi költségvetésben (adatok ezer Ft-ban)

megnevezés	igazgatás	önkorm.többc. elszámolás	összesen
Ebrendészeti hozzájárulás		209	209
Többcélúnak átadott pe KTKT		66	66
Műk. célú tám. Állam Házt.	0	275	275
Pogárőr egyesület	50		50
Tűzoltó egyesület	50		50
Polgárvédelmi hozzájárulás	18		18
Kistelepülések Országos Szövetség	15		15
Üde Kunság tagdíj	10		10
Bursa	45		45
Homokhátsági Reg.Hulladékgyzd.	65		65
Műk. célú tám. Állam Házt.	253	0	253
	253	275	528

Imrehegy Község Önkormányzata költségvetéséhez - várható kiadások, bevételek 2024. évben

Megnevezés	Elvégzendő feladat	Feladat várható teljesítési ideje	Számla nettó összege (Ft)	Áfa (Ft)	KIADÁS (Ft)	ELŐZŐ ÉVI MARADÓ ANY (Ft) B8131	Támogatás (Ft) B 25	BEVÉTEL (Ft)	Önerő (Ft) B8121	Megjegyzés
Kerékpárút építés Kecel és Imrehegy között a biztonságos közlekedés érdekében TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00008 - KERÉKPÁRÚT FELTÜNTETÉSE AZ INGATLAN NYILVÁNTARTÁSBAN	Megosztási vázrajz okiratszerkesztés (ügyműveleti) K337	2024.12.31	2 500 000	0	2 500 000	0	0	0	2 500 000	
	Telekalkulációs engedély és átvezetési díj (telekalkulációs engedély 2*24*12 000. átvezetési díj: 2*24*6.600,-) K337	2024.12.31	892 800	0	892 800	0	0	0	0	892 800
	Összesen:		3 392 800	0	3 392 800	0	0	0	3 392 800	

Megnevezés	Elvégzendő feladat	Feladat várható teljesítési ideje	Számla nettó összege (Ft)	Áfa (Ft)	KIADÁS (Ft)	ELŐZŐ ÉVI MARADÓ ANY (Ft) B8131	Támogatás (Ft) B 25	BEVÉTEL (Ft)	Önerő (Ft) B8121	Megjegyzés
Helyi human fejlesztések TOP_Plusz-3.1.3-23	Projektmenedzsment K337	2024.12.31	400 000	108 000	508 000	0	508 000	508 000	0	
	Információs eszköz beszerzés K63	2024.12.31	879 000	0	879 000	0	879 000	879 000	0	
	Beruházási Áfa K67	2024.12.31	0	237 330	237 330	0	237 330	237 330	0	
	egyéb szolgáltatások K337	2024.12.31	3 782 000	1 021 140	4 803 140	0	4 803 140	4 803 140	0	
	Megbízási ++szochó	2024.12.31	1 017 000	0	1 017 000	0	1 017 000	1 017 000	0	
Összesen:			6 078 000	1 366 470	7 444 470	0	7 444 470	7 444 470	0	
Magyar-falu pályázat	Tervezés Projektmenedzsment K337	2024.12.31	105 000	0	105 000	0	105 000	105 000	0	
	Információs eszköz beszerzés K63	2024.12.31	2 269 291	0	2 269 291	0	2 269 291	2 269 291	0	
	Beruházási Áfa K67	2024.12.31	0	612 709	612 709	0	612 709	612 709	0	
	Egyéb tárgyi eszköz iroda bútor K64	2024.12.31	787 000	0	787 000	0	787 000	787 000	0	
	Beruházási Áfa K67	2024.12.31	0	215 190	215 190	0	215 190	215 190	0	
Összesen:			3 171 291	827 899	3 999 190	0	3 999 190	3 999 190	0	

IMREHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS		Eredeti előirányzat		
		2025.	2026.	2027.
A	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		128 605	128 605	129 905
	1. Személyi juttatások	66 200	67 400	67 100
	2. Munkáltatót terhelő járulékok	9 161	9 059	9 657
	3. Dologi kiadások	39 000	40 000	41 000
	4. Önkorm. által folyósított ellátások	5 200	5 200	6 200
	5. Egyéb működési kiadások	16 944	16 946	16 948
	- ebből tartalékok	16 415	16 416	16 417
	- ebből működési támogatások nyújtása	629	530	531
	- ebből működési kölcsön nyújtása	0	0	0
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		11 128	12 128	13 128
	6. Beruházási kiadások	10 000	11 000	12 000
	7. Felújítási kiadások	0	0	0
	8. Egyéb felhalmozási kiadások	1 128	1 128	1 128
	- ebből beruházásra átadott pénzeszközök	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú kölcsön nyújtása	1 128	1 128	1 128
I. Kiadások összesen:		137 633	140 733	143 033
B	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		95 633	96 733	97 033
	1. Költségvetési támogatások	84 633	65 733	66 033
	I. Önkorm. működésének általános támogatása	22 653	22 653	22 653
	II. Önkorm. köznevelési feladatok támogatása	0	0	0
	III. Önkorm. szociális, gyermekjóléti, gyermekékt. zt.	18 667	18 667	18 967
	IV. Önkorm. kulturális feladatok támogatása	3 413	3 413	3 413
	V. Egyéb működési célú támogatások	20 000	21 000	21 000
	3. Közhatalmi bevételek	15 000	15 000	15 000
	4. Működési bevételek	14 000	14 000	14 000
	6. Működési célú átvett pénzeszközök	2 000	2 000	2 000
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		10 000	11 000	12 000
	2. Felhalmozási célú támogatások ÁHB	10 000	11 000	12 000
	5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Európai uniós és egyéb támogatások	0	0	0
	- Kölcsön törlesztés - felhalmozási célú	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		105 633	107 733	109 033
KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE		-32 000	-33 000	-34 000
C	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		33 800	34 900	36 000
	1. Maradvány igénybevétel	32 000	33 000	34 000
	2. Belföldi értékpapírok eladása	0	0	0
	3. ÁHT-n belüli megőrzések	1 800	1 900	2 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		33 800	34 900	36 000
D	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 800	1 900	2 000
	1. ÁHT-n belüli megőrzések visszafizetése	1 800	1 900	2 000
	2. Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
VII. HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSA		0	0	0
	1. Működési célú hitel törlesztése	0	0	0
	2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	0	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		1 800	1 900	2 000
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A + D)		139 433	142 633	145 033
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B + C)		139 433	142 633	145 033

9. melléklet

**Imrehegy Község Önkormányzatának
2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve**

Megnevezés	ezer forint												
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Bevételek:													
Intézményi működési	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1701	1701	1701	20403
Helyi adóbevételek, p.c.	103	100	4000	250	3185	4825	200	200	3100	200	200	592	16955
Tám.ért.műk. c. pe.átv	1908	1908	1908	1908	1908	1908	1908	1908	1909	1909	1909	1909	22900
Külgvetési tám.	3013	3300	4013	4870	4013	4013	4013	4013	4013	3346	3013	3013	44633
Felhalmozási bevétel	3251		0	0	0	11444							14695
Finanszírozási bevétel	1707												1707
Maradvány (2023.12.31. pénzkészlet)						34565							34565
Összesen:	11682	7008	11621	8728	10806	58455	7821	7821	10722	7156	6823	7215	155858
Kiadások:													
Személyi juttatások	4211	4349	4631	5789	5789	5789	5789	4649	4649	4464	4464	4464	59037
Járadékok	648	648	648	648	648	888	648	648	648	648	648	595	7963
Dologi kiadások	4536	4536	4536	4536	4536	4536	4536	4536	4537	4537	3537	3537	52436
Támog.értékű műk.kia.	120	114	30	30	30	30	30	29	29	29	29	29	529
Szociális kiadások	349	349	349	349	304	350	350	350	350	350	350	1400	5200
Tartalék	16414												16414
Felhalmozási kiadás													12572
Finanszírozási bevétel	1707												1707
Összesen:	27985	9996	10194	11352	12435	23037	11353	10212	10213	10028	9028	10025	155858

**Imrehegy Község Önkormányzatának
fennálló kötelezettségei
a 2024. évben**

Pénzüntézetii hitelállomány

NEMLEGES

Kezesség és garanciavállalás

NEMLEGES

**Imrehegy Község Önkormányzatának
kimutatása
a közvetett támogatásokról
a 2024. évben**

Iparűzési adó:

NEMLEGES

Imrehegy Község Önkormányzatát 2024. évben megillető költségvetési támogatások

Ft-ban

	Lét-szám	Mutató-szám	Összesen
1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás			0
Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
Zöldterület-gazdálkodás		25 200	1 900 600
Közvilágítás			8 643 000
Köztemető fenntartása			100 000
Közutak fenntartása			776 650
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			6 600 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550	716 550
Polgármester illetménye és költségértéke	0,0		3 915 653
Helyi önkormányzat működésének támogatása összesen			22 652 453
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			8 394 480
Család és gyermekjóléti szolgálat			0
Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	10,00	84 860	848 600
Személyi gondozás -önálló feladatellátás	5,0	602 500	3 012 500
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	12,0		6 047 200
Rászoruló gyermekek szünetei étkeztetése			264 496
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI, GYERMÉKTEKTETÉSI FELADAINAK			18 567 276
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása			2 270 000
2. sz. melléklet összesen			43 489 729
TB. Finanszírozása	0,0		20 000 000
Kulturális bérfejlesztés támogatása	0,0		1 143 253
Közfoglalkoztatás állami támogatása	0,0		900 000
Egyéb kiegészítő támogatások			22 043 253
Állami támogatások összesen			65 532 982
Önkormányzati solidaritási hozzájárulás			0

13. melléklet Imrehegy Község Önkormányzat 2024 évi költségvetési rendelethez

Imrehegy Község Önkormányzat 2024. évi költségvetése
Maradvány állomány tervezése

Cél	E Ft-ban	
	Előző évi pénzmaradvány Pénzmaradvány	Maradvány összesen Pénzmaradvány
Tartalékok		
Önkormányzat	34 939	-374
Összesen:	34 939	-374
		34 565
		34 565

14. sz. melléklet: Imrehegy Község Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelethez

Imrehegy Község Önkormányzat tevékenységeinek besorolása

Megnevezés	Kormányzati funkció	Államháztartási szakfeladat	Besorolása
Önkormányzatok igazgatói és igazgatói tevékenysége	011130		kötelező államháztartáson kívüli
Autó, jármű, és járművel igazgatás	011220		kötelező államháztartáson kívüli
Köznevelés fenntartása és működtetése	013320		kötelező államháztartáson kívüli
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés, közüzemi szolgáltatások	016260		önkormányzatok által vállalt feladatok
Közműüzemeltetés, közüzemi szolgáltatások	018010		kötelező államháztartáson kívüli
Régiakénti köznevelési feladatok	041231		kötelező államháztartáson kívüli
Start munkaprogram - Téli köznevelési feladatok	041232		kötelező államháztartáson kívüli
Hosszabb időtartamú köznevelési feladatok	041233		kötelező államháztartáson kívüli
Köznevelési feladatok, állományfenntartás és kapcsolódó szolgáltatások	041237		kötelező államháztartáson kívüli
Érdekvédelmi feladatok	042220		kötelező államháztartáson kívüli
Új alapú építések	043120		kötelező államháztartáson kívüli
Városi és elővárosi közúti személynégyeztetés	045140		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés, közüzemi szolgáltatások, fenntartás	045160		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés, közüzemi szolgáltatások, fenntartás	045161		kötelező államháztartáson kívüli
Ás- és bányászati munkálatok, építkezések	047410		kötelező államháztartáson kívüli
Működési célú köznevelési feladatok	049710		önkormányzatok által vállalt feladatok
Nem veszélyes (települési) hulladékok összegyűjtése, elszállítás, értékesítése	051020		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés, közüzemi szolgáltatások, fenntartás	053010		kötelező államháztartáson kívüli
Településfejlesztési projektek és támogatások	052020		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés, közüzemi szolgáltatások, fenntartás	064010		kötelező államháztartáson kívüli
Zöldterület-kezelés	065010		kötelező államháztartáson kívüli
Városi, községfejlesztési egyéb szolgáltatások	065020		kötelező államháztartáson kívüli
Helyi önkormányzatok működésének támogatása	072111		kötelező államháztartáson kívüli
Család- és ifjúsági egyesületek támogatása	074801		kötelező államháztartáson kívüli
Ifjúsági egyesületek támogatása	074802		kötelező államháztartáson kívüli
Szabadidősport-közvetítés (sport) tevékenység és támogatás	081045		kötelező államháztartáson kívüli
Könyvtári szolgáltatások	082044		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés - köznevelési és kulturális feladatok megvalósítása	082091		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés - hagyományos közösségi kulturális értékek megőrzése	082092		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés - egyéb általános kulturális feladatok megvalósítása	082093		kötelező államháztartáson kívüli
Közműüzemeltetés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	082094		kötelező államháztartáson kívüli
Könyvtartás	083020		kötelező államháztartáson kívüli
Egyéb kulturális tevékenység	083030		kötelező államháztartáson kívüli
Gyermekotthonok, gyermekotthonok, gyermekotthonok	089015		kötelező államháztartáson kívüli
Integrációs, kóvli gyermekotthonok	104037		kötelező államháztartáson kívüli
Lakásfenntartás, lakhatással összefüggő feladatok	108020		kötelező államháztartáson kívüli
Szociális élethelyzet javítása, szociális szolgáltatások	107051		kötelező államháztartáson kívüli
Létszámnyitvatétel	107052		kötelező államháztartáson kívüli
Felügyeleti, anyagellátás, szolgáltatás	107055		kötelező államháztartáson kívüli
Egyéb módon ellátott önkormányzati feladatok			
Kalocsai-Kecskeméti Főegyházmegye			állományfenntartás, nemzeti feladatok megvalósítása
Nemzeti Várakozások			állományfenntartás, nemzeti feladatok megvalósítása
Válakozásokkal kötött szerződés alapján			állományfenntartás, nemzeti feladatok megvalósítása
Felügyeleti, anyagellátás, szolgáltatás			állományfenntartás, nemzeti feladatok megvalósítása
Értékpapírok értékesítése			állományfenntartás, nemzeti feladatok megvalósítása

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, egyben meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény rendelkezése értelmében a jogszabálytervezet várható következményeiről tájékoztatni kell a Képviselő-testületet.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása az alábbi jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően történt:

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési tv.);

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.);

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.);

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.);

az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.).

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2–6. §-hoz

A rendelet figyelembe veszi a költségvetési főösszegek, tartalmi elemek meghatározásakor

- a) az Áht. 4. § (2) bekezdésének, a 6. §-ának, 23. § (2) bekezdésének és az Ávr. 24.§-ának rendelkezéseit, amelyek rögzítik a költségvetés tartalmi elemeit,
- b) a Stabilitási tv. 10. §-ának rendelkezéseit az adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatban.

A 7–11. §-hoz

A rendelet a költségvetés végrehajtása szabályainak meghatározásakor figyelembe veszi

- a) az Áht. 23. § (2) bekezdése h) pontjának, 30.§-ának, 34.§-ának, 71.§-ának, 86. § (5) bekezdésének, a 109.§ (6) bekezdésének,
- b) az Ávr. 35. § (10) bekezdésének, 43/A. §-ának, 149. §-ának, 155. §-ának,
- c) az Mötv. 68. § (4) bekezdésének, a 120. § (1) bekezdés d) pontjának rendelkezéseit.

A 12. §-hoz és a 13. §-hoz

A jogszabály hatálybalépéséről rendelkezik.