

Szelevény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelete
Szelevény Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Szelevény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Szelevény Községi Önkormányzatra, annak szerveire, az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesülő magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2. §

Az önkormányzat költségvetésében az irányítása alá tartozó költségvetési szerv egy címet alkot az alábbiak szerint: Hétszínvirág Óvoda (2) Az önkormányzat által ellátott feladatok önálló címet alkotnak.

3. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 255.895.697 forintban állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások 139.932.455 Ft
- b) B2 Felhalmozási támogatás 0 Ft
- c) B3 Közhatalmi bevételek 16.000.000 Ft
- d) B4 Működési bevétel 9.200.000 Ft
- e) B5 Felhalmozási bevétel 0Ft
- f) B6 Átvett pénzeszköz 0Ft
- g) B8 finanszírozási bevétel 90.763.242 Ft

5. §

Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) működési költségvetés 200.350.771 Ft
- aa) K1 Személyi juttatás 91.969.305 Ft

- ab)* K2 Járulékok 11.510.706 Ft
- ac)* K3 Dologi kiadások 76.870.760 Ft
- ad)* K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 8.000.000 Ft
- ae)* K5 Egyéb működési célú kiadás 12.000.000 Ft
- b)* felhalmozási költségvetés 55.544.926 Ft
 - ba)* K6 Beruházás 18.600.000 Ft
 - bb)* K7 felújítás 36.944.926 Ft

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a)* A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 14 fő
- b)* A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 fő

7. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 10.000.000 Ft

4. Az önkormányzat saját költségvetése

8. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2024 évi költségvetési fő összegét 255.337.939 Ft-ban állapítja meg.

9. §

Az önkormányzat saját, 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a)* B1 Működési célú támogatások 139.932.455 Ft
- b)* B2 Felhalmozási támogatás 0 Ft
- c)* B3 Közhatalmi bevételek 16.000.000 Ft
- d)* B4 Működési bevétel 9.150.000 Ft
- e)* B5 Felhalmozási bevétel 0Ft
- f)* B6 Átvett pénzeszköz 0Ft
- g)* B8 finanszírozási bevétel 90.255.484 Ft

10. §

Az önkormányzat saját, 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a)* működési költségvetés 199.893.013 Ft
 - aa)* K1 Személyi juttatás 58.302.191 Ft
 - ab)* K2 Járulékok 7.076.782 Ft
 - ac)* K3 Dologi kiadások 72.870.260 Ft
 - ad)* K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 8.000.000 Ft
 - ae)* K5 Egyéb működési célú kiadás 12.000.000 Ft
 - af)* K9 Finanszírozási kiadás 41.643.780 Ft
- b)* felhalmozási költségvetés 55.444.926 Ft
 - ba)* K6 Beruházás 18.500.000 Ft
 - bb)* K7 Felújítás 36.944.926 Ft

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2024. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 10 fő
- b) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 fő

5. Az önkormányzat Hétszínvirág Óvoda költségvetési szervének költségvetése

12. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Hétszínvirág Óvoda 2024. évi költségvetési fő összegét 42.201.538 Ft forintban állapítja meg.

13. §

A Hétszínvirág Óvoda 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) B1 Működési célú támogatások 0 Ft
- b) B4 Működési bevétel 50.000Ft
- c) B8 finanszírozási bevétel 41.643.780 Ft

14. §

A Hétszínvirág Óvoda 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz működési költségvetés 42.201.538 Ft, ezen belül:

- a) működési költségvetés 42.101.538 Ft
 - aa) K1 Személyi juttatás 33.667.114 Ft
 - ab) K2 Járulék 4.433.924 Ft
 - ac) K3 Dologi kiadás 4.000.500 Ft
- b) felhalmozási költségvetés 100.000 Ft, melyből K6 Beruházások 100.000 Ft.

15. §

A képviselő-testület a Hétszínvirág Óvoda 2024 évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 4 fő
- b) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

16. §

A rendelettel elfogadott eredeti bevételi és kiadási előirányzatok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (4) bekezdése alapján – tartalmazzák a rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat.

17. §

Az önkormányzat bevételeit kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

18. §

Az önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

19. §

Az önkormányzat engedélyezett létszámát a 3. melléklet szerint fogadja el.

20. §

Az önkormányzat működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

21. §

A Hétszínvirág Óvoda bevételeit kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 5. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

22. §

A Hétszínvirág Óvoda kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban a 6. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

23. §

A Hétszínvirág Óvoda engedélyezett létszámát a 7. melléklet szerint fogadja el.

24. §

A Hétszínvirág Óvoda működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

25. §

A 9. melléklet tartalmazza 2024. költségvetési év többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban. Nem tartalmaz adatot.

26. §

A 10. melléklet tartalmazza az önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban.

27. §

A költségvetési év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesítéséről az előirányzat felhasználási és likviditási tervet a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. A költségvetéssel kapcsolatos egyéb rendelkezések

28. §

Az önkormányzati intézményeknél a bérfizetés napja minden hónap 5-ig.

29. §

A Tiszasasi Közös Önkormányzati Hivatal munkavállalói tekintetében az éves cafetéria juttatás mértéke bruttó 380.000 Ft, amely magában foglalja a juttatást és annak közterheit is. Szelevény Községi Önkormányzat közalkalmazottai, egészségügyi szolgálati jogviszony keretében foglalkoztatott dolgozói és a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozója, valamint a Hétszínvirág Óvoda közalkalmazottai és munkavállalója évi bruttó 166.400 Ft-ot cafetéria juttatást kapnak. A bankszámlával rendelkező dolgozók részére fizetett folyószámla költségterítés összege havi bruttó 1000 Ft. A köztisztviselők illetményalapját a képviselő-testület a 2024. évre 55.700 Ft-ban állapítja meg.

30. §

Az egyéb működési célú támogatásokat 12.000.000 Ft-ban, tételesen hagyja jóvá a Képviselő-testület. A tételes jóváhagyásban szerepel 2.000.000 támogatás és 10.000.000 tartalék.

31. §

A képviselő-testület hivatala köztisztviselője számára a Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je munkaszüneti nap.

32. §

A költségvetési szerv szellemi és anyagi kapacitásával végzett valamennyi tevékenységét alaptevékenységként kell besorolni. A vállalkozási tevékenység a támogatáson kívüli forrásból, nem kötelezően végzett termelő-, szolgáltató-, értékesítő tevékenység, amit a költségvetési szerv haszonszerzés céljából végez. Minden más tevékenység alaptevékenységnek minősül. Az önkormányzat és költségvetési szerve csak alaptevékenységet végez.

7. Tartalékok felhasználási rendje

33. §

(1) A költségvetés általános tartaléka 10.000.000 Ft, mely az évközben felmerülő többlet kiadásokra illetve az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A működési és felhalmozási célú általános tartalék terhére kizárólag a képviselő-testület vállalhat kötelezettséget.

8. A költségvetés végrehajtásának szabályai

34. §

Költségvetési hiány finanszírozása céljából hitelfelvétellel kapcsolatos jogkörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény

(a továbbiakban: Stabilitási tv.) rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügyletben a kormány hozzájárulás megszerzése szükséges vagy szükséges lehet.

35. §

A kötött felhasználású feladat finanszírozásokat csak a célnak megfelelően lehet igénybe venni.

36. §

A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) A rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- b) A költségvetési kiadások csökkentése, minden területen a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat kell, hogy legyen.

9. A költségvetési szervek gazdálkodása

37. §

A költségvetési szervek e rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azokkal a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.

38. §

Az intézmény vezetője munkáltatói és bér gazdálkodói jogköre gyakorlása során nem vállalhat olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelne 2024. évre, illetve a következő évekre.

39. §

A rendelet 7. mellékletében meghatározott és engedélyezett közalkalmazotti és munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott létszámot az intézmény saját hatáskörben nem növelheti, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti.

40. §

A központi költségvetésből származó bevételek (feladatfinanszírozás) biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, változás esetén jogszabály által meghatározott határidőben gondoskodni kell a lemondásról, illetve a pótigénylésről. A feladat finanszírozás alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

41. §

Az önkormányzat költségvetési szervének vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez kapcsolódó szabályzatokat.

42. §

(1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai terhére a polgármester vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat kötelezettséget.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv nevében, a költségvetési szerv feladatainak ellátása során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni (a továbbiakban: kötelezettségvállalás) a polgármester jogosult.

(3) Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. Nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás a gazdasági eseményenként 200.000 forintot el nem érő tételek, a pénzügyi szolgáltatások igénybevételéhez kapcsolódó kifizetések esetében, valamint a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más, a fizetési kötelezettség összegét vagy az összeg megállapításának módját, továbbá a felek valamennyi jogát és kötelezettségét megállapító kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettség esetében.

(4) A költségvetési szerv vezetője szakmailag és gazdaságilag is felelős a feladatai ellátásához a vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság, a gazdaságosság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, a belső kontrollok megszervezéséért.

10. Előirányzat változtatása

43. §

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt jogcímcsoportok közötti előirányzat átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt. A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra, valamint a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítására a képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára.

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

44. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontroll rendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

45. §

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

Kerekesné dr. Holló Helga

polgármester

Dr. Mészáros Márta

jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- Az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- A feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít.
- A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltiségek fenntartását.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:

- települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a vármegyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén –a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével-kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közlekedési szabályszegés tekintetében kiszabott közigazgatási bírság behajtásból, illetve végrehajtásból származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a továbbra is a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023.évi LV. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít.

A fentieken túl az önkormányzatnak jogszabályban meghatározott módon lehetősége nyílna támogatást igényelnie, valamint egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítésére pályázni (vis maior támogatás).

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézménye zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2024.évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- A közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra.
- Az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni.
- A gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára.
- Törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére (kiemelten kezelve a helyi adók).
- Céljaink megvalósításához a pályázati lehetőségeket továbbra is maximálisan ki kell használni, és a megnyert beruházásokat pontosan, műszakilag is megfelelően kell kivitelezni.
- A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.
- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az önkormányzat.
- A működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező, valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.
- A költségvetési rendelettervezet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.
- Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.
- Az önkormányzat 2024. évben is fontos feladatának tartja a társadalmi (elsősorban helyi) szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- Településüzemeltetési feladatok ellátására (zöldterület gondozása, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása,) a fajlagos összegek a 2023. évihez képest csökkentek.
- Az egyéb önkormányzati feladatok ellátására lakosságszám alapján 10.027.708 Ft-ot állapít meg a 2024.évi költségvetési törvény.

A települési önkormányzatot a következőkben felsorolt támogatások illetik meg:

egyéb önkormányzati feladatok támogatása,

lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása,
közvilágítás fenntartásának alaptámogatása,
köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása,
közutak fenntartásának alaptámogatása
polgármesteri illetmény támogatása

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

Átlagbéralapú támogatást biztosít az óvoda pedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájáruláshoz. A támogatás tartalmazza a béremeléshez kapcsolódó bérnövekedést is.

Támogatást biztosít az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásokhoz gyermeklétszám után.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzübeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

- A szociális ágazatban dolgozók szociális ágazati összevont pótlékához és annak szociális hozzájárulási adójához támogatást biztosít a központi költségvetés.
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás összegének meghatározását központilag állapítják meg.
- 2024. évben az önkormányzatot 14.442.275 Ft egyéb szociális feladatok támogatása illeti meg.
- A gyermekétkeztetést Csépa Község Önkormányzata látja el.
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéshez 1.304.160 Ft támogatás illeti meg.

Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak biztosításához a központi költségvetés a 2024. évben is önálló előirányzatot biztosít támogatást. Emellett a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltség-növelő támogatásra.

A könyvtári és közművelődési feladatok támogatásának összege 2.272.751 Ft.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok:

A helyi közügyek, valamint helyi lakosság alapvető létfeltételei, a gazdasági teljesítőképesség és lakossági igény függvényében helyben biztosítható önkormányzati közfeladatokat a Möt. 13. § (1) bekezdése tartalmazza.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok végrehajtását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

Önként vállalt feladatok:

egyesületi, szövetkezeti tagság, társulati tagság,

gazdasági társaságokban való tulajdonosi közreműködés (BÁCSVÍZ Zrt.),
önkormányzat által alapított díjak, kitüntetések adományozása,
a településen működő civil szervezetek támogatása,
települési rendezvények szervezése

1. melléklet a 3/2024 (III.8.) önkormányzati rendelethez
Szelevény Községi Önkormányzat 2024. évi bevételei

Megnevezés	2024. előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazg. feladatok
B1. Működési célú támogatások	139 932 455 Ft	139 932 455 Ft		
B11 Önkormányzatok működési támogatása	101 513 047 Ft	101 513 047 Ft		
<i>B111 Helyi Önkormányzatok működésének támogatás</i>	<i>39 179 391 Ft</i>	<i>39 179 391 Ft</i>		
• Zöldterület karbantartás	7 502 613 Ft	7 502 613 Ft		
• Közvilágítási fel tám	6 834 000 Ft	6 834 000 Ft		
• Köztemető fennt tám	117 973 Ft	117 973 Ft		
• Közutak fennt tám	10 688 186 Ft	10 688 186 Ft		
• Egyéb önkorm fel	10 027 708 Ft	10 027 708 Ft		
• Lakott külterülettel kapcs tám	93 258 Ft	93 258 Ft		
• Polgármesteri illetmény támogatás	3 915 653 Ft	3 915 653 Ft		
<i>B112 Települési önkormányzatok egyes köznev tám</i>	<i>30 707 690 Ft</i>	<i>30 707 690 Ft</i>		
• Óvodapedagógusok bértám	26 794 800 Ft	26 794 800 Ft		
• Óvodaműködtetési tám	3 912 890 Ft	3 912 890 Ft		
<i>B1131 önkorm-ok szoc, gyermekjóléti tám</i>	<i>28 049 055 Ft</i>	<i>28 049 055 Ft</i>		
• Szoc fel tám	14 442 275 Ft	14 442 275 Ft		
• Szociális étkeztetés	254 580 Ft	254 580 Ft		
• Házi segítségnyújtás	7 305 000 Ft	7 305 000 Ft		
• Tanyagondnoki szolgálat	6 047 200 Ft	6 047 200 Ft		
<i>B1132 gyermekétkeztetési tám</i>	<i>1 304 160 Ft</i>	<i>1 304 160 Ft</i>		
• szünidei étkeztetés	1 304 160 Ft	1 304 160 Ft		
<i>B114 Települési önkormányzatok kulturális fel tám</i>	<i>2 272 751 Ft</i>	<i>2 272 751 Ft</i>		
<i>B115 Egyéb kiegészítő támogatás</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>		
B16 Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	38 419 408 Ft	38 419 408 Ft		
• Tb támogatás	24 000 000 Ft	24 000 000 Ft		
• Munkaügyi tám közfoglalkoztatottak	6 819 408 Ft	6 819 408 Ft		
• MVH támogatás	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft		
• Esélyteremtési elletményrész	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft		
• Ágazati pótlék	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft		
B2 Felhalmozási bevétel	0 Ft	0 Ft		
B3 Közhatalmi bevételek	16 000 000 Ft		16 000 000 Ft	
B34 Vagyoni típusú adók	2 500 000 Ft		2 500 000 Ft	
• Kommunális adó	2 500 000 Ft		2 500 000 Ft	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 000 000 Ft		13 000 000 Ft	
• Iparüzési adó	13 000 000 Ft		13 000 000 Ft	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	500 000 Ft		500 000 Ft	
• Pótlék	500 000 Ft		500 000 Ft	
B4 Működési bevétel	9 150 000 Ft	3 650 000 Ft	5 500 000 Ft	
<i>B401 Készletértékesítés</i>	<i>2 000 000 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>2 000 000 Ft</i>	
<i>B402 Szolgáltatások</i>	<i>50 000 Ft</i>	<i>50 000 Ft</i>		
<i>B403 Közvetített szolgáltatás</i>	<i>100 000 Ft</i>	<i>100 000 Ft</i>		
<i>B405 Ellátási díj</i>	<i>1 000 000 Ft</i>	<i>1 000 000 Ft</i>		
<i>B404 Bérleti díjak</i>	<i>3 000 000 Ft</i>	<i>2 500 000 Ft</i>	<i>500 000 Ft</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevétel</i>	<i>3 000 000 Ft</i>		<i>3 000 000 Ft</i>	
• Egyéb saját bevétel(visszafizetések, jövedéki adó tám, letiltások)	3 000 000 Ft		3 000 000 Ft	
B8 Finanszírozási bevétel	90 255 484 Ft	90 255 484 Ft		
<i>B813 Maradvány</i>	<i>90 255 484 Ft</i>	<i>90 255 484 Ft</i>		
Bevételek összesen	255 337 939 Ft	233 837 939 Ft	21 500 000 Ft	

2. melléklet a 3/2024.(III.8.) önkormányzati rendelethez
Szelevény Községi Önkormányzat 2024. évi kiadásai

Megnevezés	2024. évi előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazg. feladatok
013350 Önkormányzati vagyon gazd.	3 952 500 Ft	952 500 Ft	3 000 000 Ft	
K3 Dologi kiadás	952 500 Ft	952 500 Ft		
K331 Közüzemi díjak	200 000 Ft	200 000 Ft		
K334 Karbantartás	500 000 Ft	500 000 Ft		
K337 Egyéb szolgáltatás (biztosítás)	50 000 Ft	50 000 Ft		
K35 ÁFA	202 500 Ft	202 500 Ft		
K7 Felújítás	3 000 000 Ft	0 Ft	3 000 000 Ft	
066020 Város és községgazdálkodás	49 591 952 Ft	31 091 952 Ft	18 500 000 Ft	
K1 Személyi juttatás	7 196 820 Ft	7 196 820 Ft		
K1101Munkabér	6 553 320 Ft	6 553 320 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	200 000 Ft	200 000 Ft		
K1107Cafetéria	227 500 Ft	227 500 Ft		
K1109 Közlekedési ktsg	216 000 Ft	216 000 Ft		
K2 Járulékok	941 632 Ft	941 632 Ft		
K3 Dologi kiadás	22 953 500 Ft	22 953 500 Ft		
K311 Szakmai anyag	50 000 Ft	50 000 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft		
K313 Árubeszerzés	0 Ft	0 Ft		
K321 Internet	0 Ft	0 Ft		
K322 Telefon	50 000 Ft	50 000 Ft		
K331 Közüzemi díjak	600 000 Ft	600 000 Ft		
K332 Vásárolt élelmezés	700 000 Ft	700 000 Ft		
K333 Bérleti díj	50 000 Ft	50 000 Ft		
K334 Karbantartás	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft		
K336 Szakmai szolg	100 000 Ft	100 000 Ft		
K337 Egyéb szolgáltatás	10 000 000 Ft	10 000 000 Ft		
K355 Egyéb dologi kiadás	300 000 Ft	300 000 Ft		
K351 ÁFA	4 603 500 Ft	4 603 500 Ft		
K6 Beruházás (űthenger)	7 000 000 Ft	0 Ft	7 000 000 Ft	
K6 Beruházás (pótkocsi)	3 000 000 Ft	0 Ft	3 000 000 Ft	
K6 Beruházás (kamera)	5 000 000 Ft	0 Ft	5 000 000 Ft	
K6 Beruházás (haleszi játszótér)	3 500 000 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft	
011130 Önkormányzatok igazg tev.	74 329 440 Ft	74 329 440 Ft		
K1 Személyi juttatás	9 278 875 Ft	9 278 875 Ft		
K2 Járulékok	1 250 785 Ft	1 250 785 Ft		
K 3 Dologi kiadás	10 156 000 Ft	10 156 000 Ft		
K311 Szakmai anyag	50 000 Ft	50 000 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft		
K321 Internet egyéb komm szolg	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft		
K322 Telefon	100 000 Ft	100 000 Ft		
K331 Közüzemi díj	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft		
K333 Bérlet díj	50 000 Ft	50 000 Ft		
K334 Karbantartás	500 000 Ft	500 000 Ft		
K335 Közvetített szolgáltatás	100 000 Ft	100 000 Ft		
K336 Szakmai szolg	500 000 Ft	500 000 Ft		
K337 Egyéb szolg	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft		
K351 Áfa	2 106 000 Ft	2 106 000 Ft		
K353 Kamat kiadás	50 000 Ft	50 000 Ft		
K355 Egyéb dologi kiadás	200 000 Ft	200 000 Ft		
K5 Egyéb működési c kiadás	12 000 000 Ft	12 000 000 Ft		
K506 Támogatás	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft		
K512 Támogatások	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft		
K513 Céltartalék	10 000 000 Ft	10 000 000 Ft		
K6 Beruházás	0 Ft	0 Ft		
K9 Finanszírozási kiadás	41 643 780 Ft	41 643 780 Ft		

K915 Intézményi tám (Óvoda)	41 643 780 Ft	41 643 780 Ft		
064010 Közvilágítás	5 715 000 Ft	5 715 000 Ft		
K331 Közvilágítás	4 500 000 Ft	4 500 000 Ft		
K351 Áfa	1 215 000 Ft	1 215 000 Ft		
072111 Háziorvosi alapellátás	34 875 005 Ft	34 875 005 Ft		
K1 Személyi juttatás	13 252 896 Ft	13 252 896 Ft		
K1101 Munkabér	12 790 836 Ft	12 790 836 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	100 000 Ft	100 000 Ft		
K1107 Cafetéria	260 000 Ft	260 000 Ft		
K1109 Közlekedési költségtérítés	102 060 Ft	102 060 Ft		
K2 Járulékok	1 748 609 Ft	1 748 609 Ft		
K3 Dologi kiadás	13 873 500 Ft	13 873 500 Ft		
K311 Szakmai anyag	200 000 Ft	200 000 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	300 000 Ft	300 000 Ft		
K321 Internet	350 000 Ft	350 000 Ft		
K322 Telefon	200 000 Ft	200 000 Ft		
K331 Közüzemi díjak	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft		
K334 Karbantartás	200 000 Ft	200 000 Ft		
K336 szakmai szolg (orvosi díj)	10 000 000 Ft	10 000 000 Ft		
K337 Egyéb üzemeltetési kiadás	300 000 Ft	300 000 Ft		
K351 ÁFA	823 500 Ft	823 500 Ft		
K7 Felújítás(Kerítés terasz)	6 000 000 Ft	6 000 000 Ft		
072311 Fogorvosi ellátás	2 520 000 Ft	2 520 000 Ft		
K3 Dologi kiadás	2 520 000 Ft	2 520 000 Ft		
K336 Szakmai szolgáltatás	2 520 000 Ft	2 520 000 Ft		
107060 Egyéb szociális ellátás	8 000 000 Ft	8 000 000 Ft		
K48 Ellátottak pénzbeni ellátása települési támogatás	8 000 000 Ft	8 000 000 Ft		
107051 Szociális étkeztetés	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft		
K3 Dologi kiadás	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft		
K332 Vásárolt élelmiszer	866 000 Ft	866 000 Ft		
K351 ÁFA	234 000 Ft	234 000 Ft		
107052 Házi segítségnyújtás	10 505 040 Ft	10 505 040 Ft		
K1 Személyi juttatás	9 158 000 Ft	9 158 000 Ft		
K1101 Munkabér	8 448 000 Ft	8 448 000 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	200 000 Ft	200 000 Ft		
K1107 Cafetéria	260 000 Ft	260 000 Ft		
K1109 Közlekedési ktsg	250 000 Ft	250 000 Ft		
K2 Járulékok	1 197 040 Ft	1 197 040 Ft		
K3 Dologi kiadás	150 000 Ft	150 000 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	50 000 Ft	50 000 Ft		
K336 Szakmai szolg	20 000 Ft	20 000 Ft		
K337 egyéb szolg	50 000 Ft	50 000 Ft		
K351 ÁFA	30 000 Ft	30 000 Ft		
107055 Tanvagondnoki szolgálat	8 210 020 Ft	8 210 020 Ft		
K1 Személyi juttatás	4 554 000 Ft	4 554 000 Ft		
K1101 Munkabér	4 224 000 Ft	4 224 000 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	200 000 Ft	200 000 Ft		
K1107 Cafetéria	130 000 Ft	130 000 Ft		
K2 Járulékok	611 520 Ft	611 520 Ft		
K3 Dologi kiadás	3 044 500 Ft	3 044 500 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft		
K322 Telefon	60 000 Ft	60 000 Ft		
K336 Szakmai szolg	50 000 Ft	50 000 Ft		
K337 Egyéb üzemeltetési kiadás	600 000 Ft	600 000 Ft		
K355 Egyéb dologi	200 000 Ft	200 000 Ft		
K351 ÁFA	634 500 Ft	634 500 Ft		
082042 könyvtári állomány nyilvánt.	10 712 832 Ft	10 712 832 Ft		
K1 Személyi juttatás	4 456 400 Ft	4 456 400 Ft		
K1101 Munkabér	4 226 400 Ft	4 226 400 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	100 000 Ft	100 000 Ft		
K1107 Cafetéria	130 000 Ft	130 000 Ft		
K2 Járulékok	598 832 Ft	598 832 Ft		

K3 Dologi kiadás	<u>5 657 600 Ft</u>	<u>5 657 600 Ft</u>		
K311 Szakmai anyag	230 000 Ft	230 000 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	200 000 Ft	200 000 Ft		
K321 Internet	100 000 Ft	100 000 Ft		
K322 Telefon	100 000 Ft	100 000 Ft		
K331 Közütemi díjak	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft		
K334 Karbantartás	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft		
K337 Egyéb szolg	200 000 Ft	200 000 Ft		
K341 Kiküldetés	50 000 Ft	50 000 Ft		
K351 ÁFA	777 600 Ft	777 600 Ft		
<u>104037 Szüniidei Gyermekeképzés</u>	<u>1 304 160 Ft</u>	<u>1 304 160 Ft</u>		
K3 Dologi kiadás	<u>1 304 160 Ft</u>	<u>1 304 160 Ft</u>		
K332 Vásárolt élelmezés	1 026 898 Ft	1 026 898 Ft		
K351 Áfa	277 262 Ft	277 262 Ft		
<u>041233 Hosszú távú közfoglalkoztatás</u>	<u>10 229 112 Ft</u>	<u>10 229 112 Ft</u>		
K1 Személyi juttatás	<u>9 604 800 Ft</u>	<u>9 604 800 Ft</u>		
K1101 Munkabér	6 403 200 Ft	6 403 200 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	3 201 600 Ft	3 201 600 Ft		
K2 Járulékok	624 312 Ft	624 312 Ft		
<u>063020 Víztermelés, kezelés</u>	<u>4 110 000 Ft</u>	<u>4 110 000 Ft</u>		
K3 Dologi kiadás	<u>4 110 000 Ft</u>	<u>4 110 000 Ft</u>		
K334 Karbantartás	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft		
K337 Biztosítási díj	300 000 Ft	300 000 Ft		
K351 ÁFA	810 000 Ft	810 000 Ft		
<u>013320 Köztemető fenntartása</u>	<u>2 237 952 Ft</u>	<u>2 237 952 Ft</u>		
K1 Személyi juttatás	800 400 Ft	800 400 Ft		
K2 Járulékok	104 052 Ft	104 052 Ft		
K3 Dologi kiadás	<u>1 333 500 Ft</u>	<u>1 333 500 Ft</u>		
K312 Üzemeltetési anyag	50 000 Ft	50 000 Ft		
K331 Közütemi díjak	100 000 Ft	100 000 Ft		
K334 Karbantartás	500 000 Ft	500 000 Ft		
K337 Egyéb üzemeltetési kiadás	400 000 Ft	400 000 Ft		
K351 ÁFA	283 500 Ft	283 500 Ft		
<u>045160 Közutak, hidak üzemeltetése</u>	<u>27 944 926 Ft</u>	<u>27 944 926 Ft</u>		
K3 Dologi kiadás	0 Ft	0 Ft		
K334 Karbantartás	0 Ft	0 Ft		
K35 ÁFA	0 Ft	0 Ft		
K7 Felújítás	27 944 926 Ft	27 944 926 Ft		
Kiadás összesen:	255 337 939 Ft	233 837 939 Ft	21 500 000 Ft	

Szelevény Községi Önkormányzat
Intézményeinek 2024. évi létszáma

Intézmény megnevezése	Létszám
1.) Önkormányzat	1
2.) Házi orvosi ellátás	2
3.) Város és községgazdálkodás	2
4.) Házi segítségnyújtás	2
5.) Tanyagondnoki szolgálat	1
6.) Könyvtár	1
7.) Közfoglalkoztatottak	4
8.) Temető	1
Összesen:	14

2024. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások

Ft

Megnevezés	2024.	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel.	állam igazg fel
Működési bevétel	255.337.939	233.837.939	21.500.000	-
B1 Működési célú támogatás	139.932.455	139.932.455		-
B11 Önkormányzatok működési tám	101.513.047	101.513.047		
B16 Egyéb működési tám	38.419.408	38.419.408		
B3 Közhatalmi bevétel	16.000.000	0	16.000.000	-
B34 Kommunális adó	2.500.000	0	2.500.000	
B351 Iparüzési adó	13.000.000	0	13.000.000	
B36 Egyéb közhatalmi bevétel	500.000	0	500.000	
B4 Működési bevétel	9.150.000	3.650.000	5.500.000	-
B401 Készletértékesítés	2.000.000	0	2.000.000	
B402 Szolgáltatások	50.000	50.000	0	
B403 Közvetített szolgáltatás	100.000	100.000	0	
B405 Térítési díj	1.000.000	1.000.000	0	
B404 Bérleti díjak	3.000.000	2.500.000	500.000	
B411 Egyéb működési bevétel	3.000.000	0	3.000.000	
B8 Finanszírozási bevétel	90.255.484	90.255.484		-
B813 maradvány	90.255.484	90.255.484		
Felhalmozási bevétel	0	0	0	-
Bevételek összesen:	255.337.939	233.837.939	21.500.000	-
Működési kiadások	199.893.013	199.893.013	0	-
K1 Személyi juttatás	58.302.191	58.302.191	0	-
K2 Járulékok	7.076.782	7.076.782	0	-
K3 Dologi kiadás	72.870.260	72.870.260	0	-
K4 Ellátottak pénzbeni juttatása	8.000.000	8.000.000	0	-
K5 Egyéb működési célú kiadás	12.000.000	12.000.000	0	-
K513 Tartalék	10.000.000	10.000.000	0	
K506 Egyéb működési tám	1.000.000	1.000.000	0	
K512 Támogatások	1.000.000	1.000.000	0	
K9 Finanszírozási kiadás	41.643.780	41.643.780	0	-
Felhalmozási kiadás	55.444.926	33.944.926	21.500.000	-
B6 Beruházás	18.500.000	0	18.500.000	-
K7 Felújítás	36.944.926	33.944.926	3.000.000	-
Kiadás összesen:	255.337.939	233.837.939	21.500.000	-
Létszám	14	14		-

5. melléklet a 3/2024.(III.8.) önkormányzati rendelethez
Hétszínvirág Óvoda 2024. évi bevételei

Megnevezés	2024.	ebből		
	előirányzat	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazg. feladatok
B4 Működési bevétel	50 000 Ft	50 000 Ft		
B411 Működési bevétel	50 000 Ft	50 000 Ft		
B8 Finanszírozási bevétel	42 151 538 Ft	42 151 538 Ft		
B816 Intézményi támogatás	41 643 780 Ft	41 643 780 Ft		
Normatíva	35 707 690 Ft	35 707 690 Ft		
Önerő	5 936 090 Ft	5 936 090 Ft		
B813 Maradvány igénybevétele	507 758 Ft	507 758 Ft		
Bevételek:	42 201 538 Ft	42 201 538 Ft		

6. melléklet a 3/2024 (III.8.) önkormányzati rendelethez
Hétszínvirág Óvoda 2024. évi kiadásai

Megnevezés	2024. évi előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazg. feladatok
091140 Óvodai nevelés, ellátás	42 201 538 Ft	42 201 538 Ft		
K1 Személyi juttatás	33 667 114 Ft	33 667 114 Ft		
K1101 Munkabérek, illetmények	27 938 184 Ft	27 938 184 Ft		
K1107 Cafetéria	520 000 Ft	520 000 Ft		
K1113 Egyéb juttatás	922 820 Ft	922 820 Ft		
K1109Közlekedési költségtérítés	400 000 Ft	400 000 Ft		
K122 megbízási díj	150 000 Ft	150 000 Ft		
K1106 Jubileumi jutalom	3 736 110 Ft	3 736 110 Ft		
<u>K2 Járulékok</u>	<u>4 433 924 Ft</u>	<u>4 433 924 Ft</u>		
<u>K3 Dologi kiadás</u>	<u>4 000 500 Ft</u>	<u>4 000 500 Ft</u>		
K311 Szakmai anyag	50 000 Ft	50 000 Ft		
K312 Üzemeltetési anyag	300 000 Ft	300 000 Ft		
K321 Internet	100 000 Ft	100 000 Ft		
K322 telefon	50 000 Ft	50 000 Ft		
K331 Közüzemi díjak	2 000 000 Ft	2 000 000 Ft		
K334 Karbantartás	50 000 Ft	50 000 Ft		
K336 Szakmai szolg	50 000 Ft	50 000 Ft		
K337 Egyéb szolg	500 000 Ft	500 000 Ft		
K335 Egyéb dologi	50 000 Ft	50 000 Ft		
K351 ÁFA	850 500 Ft	850 500 Ft		
<u>K6 Beruházás</u>	<u>100 000 Ft</u>	<u>100 000 Ft</u>		

Hétszínvirág Óvoda 2024. évi létszáma

Intézmény megnevezése	Létszám
1.) Óvoda	4
Összesen:	4

2024. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások

Ft

Megnevezés	2024. előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel.	állam igazgatási fel.
Működési Bevételek:	42.201.538	42.201.538	-	-
B4 Működési bevétel	50.000	50.000		
B8 Finanszírozási bevétel	42.151.538	42.151.538	-	-
B816 Intézményi támogatás	41.643.780	41.643.780		
B813 Pénzmaradvány	507.758	507.758		
Bevételek összesen:	42.201.538	42.201.538	-	-
Működési Kiadások	42.101.538	42.101.538	-	-
K1 Személyi juttatás	33.667.114	33.667.114	-	-
K2 Járulék	4.433.924	4.433.924	-	-
K3 Dologi kiadás	4.000.500	4.000.500	-	-
Felhalmozási kiadás	100.000	100.000		
K6 Beruházások	100.000	100.000		
Kiadások összesen:	42.201.538	42.201.538	-	-
Létszám	4	4	-	-

Több éves kihatással járó feladatok részletezése 2024. év

Nem tartalmaz adatot.

Szelevény Községi Önkormányzat 2024. évi összesített bevételai és kiadásai

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	ebből			Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	ebből			Hétszínvirág Óvoda 2024. évi eredeti előirányzat	Ft		
		Kötelező feladatok				Kötelező feladatok				ebből		
		Önként vállalt feladatok	Allam-igazgatási feladatok			Önként vállalt feladatok	Allam-igazgatási feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allam-igazgatási feladatok
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	139 932 455 Ft	139 932 455 Ft	- Ft	- Ft	139 932 455 Ft	139 932 455 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	101 513 047 Ft	101 513 047 Ft	- Ft	- Ft	101 513 047 Ft	101 513 047 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 179 391 Ft	39 179 391 Ft	- Ft	- Ft	39 179 391 Ft	39 179 391 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Település-üzemeltetéshez kaps. feladatellátás támogatása	39 179 391 Ft	39 179 391 Ft	- Ft	- Ft	39 179 391 Ft	39 179 391 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B112 Települési önkorm.egyes köznevelési feladatainak támog.	30 707 690 Ft	30 707 690 Ft	- Ft	- Ft	30 707 690 Ft	30 707 690 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Óvodaped. és az óvodaped. nev. munk. közv. segítők bértámogatása	26 794 800 Ft	26 794 800 Ft	- Ft	- Ft	26 794 800 Ft	26 794 800 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Óvodaműködési támogatás	3 912 890 Ft	3 912 890 Ft	- Ft	- Ft	3 912 890 Ft	3 912 890 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B113 Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	29 353 215 Ft	29 353 215 Ft	- Ft	- Ft	29 353 215 Ft	29 353 215 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Települési önkormányzatok szociális feladatok támogatása	14 442 275 Ft	14 442 275 Ft	- Ft	- Ft	14 442 275 Ft	14 442 275 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Szociális étkeztetés	254 580 Ft	254 580 Ft	- Ft	- Ft	254 580 Ft	254 580 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Házi segítségnyújtás	7 305 000 Ft	7 305 000 Ft	- Ft	- Ft	7 305 000 Ft	7 305 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Tanyagondnoki szolgálat	6 047 200 Ft	6 047 200 Ft	- Ft	- Ft	6 047 200 Ft	6 047 200 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	1 304 160 Ft	1 304 160 Ft	- Ft	- Ft	1 304 160 Ft	1 304 160 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 272 751 Ft	2 272 751 Ft	- Ft	- Ft	2 272 751 Ft	2 272 751 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Könyvtári, közművelődési és műszaki feladatok támogatása	2 272 751 Ft	2 272 751 Ft	- Ft	- Ft	2 272 751 Ft	2 272 751 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B14 Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételai áht-n belülről	38 419 408 Ft	38 419 408 Ft	- Ft	- Ft	38 419 408 Ft	38 419 408 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Tb támogatás	24 000 000 Ft	24 000 000 Ft	- Ft	- Ft	24 000 000 Ft	24 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Munkügyi támogatás	6 819 408 Ft	6 819 408 Ft	- Ft	- Ft	6 819 408 Ft	6 819 408 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
MVH támogatás	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	- Ft	- Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Esélyteremtési illetményrés	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	- Ft	- Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Agazati pótlék, bérkomp	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft	- Ft	- Ft	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B2 Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B3 Közhatalmi bevételek	16 000 000 Ft	- Ft	16 000 000 Ft	- Ft	16 000 000 Ft	- Ft	16 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B34 Vagyonai típusú adók	2 500 000 Ft	- Ft	2 500 000 Ft	- Ft	2 500 000 Ft	- Ft	2 500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
magánszemélyek kommunális adója	2 500 000 Ft	- Ft	2 500 000 Ft	- Ft	2 500 000 Ft	- Ft	2 500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 000 000 Ft	- Ft	13 000 000 Ft	- Ft	13 000 000 Ft	- Ft	13 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
helyi iparüzési adó	13 000 000 Ft	- Ft	13 000 000 Ft	- Ft	13 000 000 Ft	- Ft	13 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	500 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
pótlékok, bírságok, igazg. szolg. díjak	500 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B4 Működési bevételek	9 200 000 Ft	3 700 000 Ft	5 500 000 Ft	- Ft	9 150 000 Ft	3 650 000 Ft	5 500 000 Ft	- Ft	50 000 Ft	50 000 Ft	- Ft	- Ft
B5 Felhalmozási bevételek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Költségvetési bevételek	165 132 455 Ft	143 632 455 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	165 082 455 Ft	143 582 455 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	50 000 Ft	50 000 Ft	- Ft	- Ft
B8 Finanszírozási bevételek	90 763 242 Ft	90 763 242 Ft	- Ft	- Ft	90 255 484 Ft	90 255 484 Ft	- Ft	- Ft	507 758 Ft	507 758 Ft	- Ft	- Ft
B813 Maradvány igénybevétele	90 763 242 Ft	90 763 242 Ft	- Ft	- Ft	90 255 484 Ft	90 255 484 Ft	- Ft	- Ft	507 758 Ft	507 758 Ft	- Ft	- Ft
Maradvány igénybevétele	90 763 242 Ft	90 763 242 Ft	- Ft	- Ft	90 255 484 Ft	90 255 484 Ft	- Ft	- Ft	507 758 Ft	507 758 Ft	- Ft	- Ft
Bevételek összesen	255 895 697 Ft	234 395 697 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	255 337 939 Ft	233 837 939 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	557 758 Ft	557 758 Ft	- Ft	- Ft
	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
K1 Személyi juttatások	91 969 305 Ft	91 969 305 Ft	- Ft	- Ft	58 302 191 Ft	58 302 191 Ft	- Ft	- Ft	33 667 114 Ft	33 667 114 Ft	- Ft	- Ft
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 510 706 Ft	11 510 706 Ft	- Ft	- Ft	7 076 782 Ft	7 076 782 Ft	- Ft	- Ft	4 433 924 Ft	4 433 924 Ft	- Ft	- Ft
K3 Dologi kiadások	76 870 760 Ft	76 870 760 Ft	- Ft	- Ft	72 870 260 Ft	72 870 260 Ft	- Ft	- Ft	4 000 500 Ft	4 000 500 Ft	- Ft	- Ft
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000 000 Ft	8 000 000 Ft	- Ft	- Ft	8 000 000 Ft	8 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
K5 Egyéb működési célú támogatások	12 000 000 Ft	12 000 000 Ft	- Ft	- Ft	12 000 000 Ft	12 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési kiadások	200 350 771 Ft	200 350 771 Ft	- Ft	- Ft	158 249 233 Ft	158 249 233 Ft	- Ft	- Ft	42 101 538 Ft	42 101 538 Ft	- Ft	- Ft
K6 Beruházások	18 600 000 Ft	100 000 Ft	18 500 000 Ft	- Ft	18 500 000 Ft	- Ft	18 500 000 Ft	- Ft	100 000 Ft	100 000 Ft	- Ft	- Ft
K7 Felújítások	36 944 926 Ft	33 944 926 Ft	3 000 000 Ft	- Ft	36 944 926 Ft	33 944 926 Ft	3 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási kiadások	55 544 926 Ft	34 044 926 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	55 444 926 Ft	33 944 926 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	100 000 Ft	100 000 Ft	- Ft	- Ft
Költségvetési kiadások	255 895 697 Ft	234 395 697 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	213 694 159 Ft	192 194 159 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	42 201 538 Ft	42 201 538 Ft	- Ft	- Ft
K9 Finanszírozási kiadások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	41 643 780 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Kiadások összesen:	255 895 697 Ft	234 395 697 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	255 337 939 Ft	233 837 939 Ft	21 500 000 Ft	- Ft	42 201 538 Ft	42 201 538 Ft	- Ft	- Ft

Az Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

e.Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Működési célú támogatások áht-n belülről(B1)	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 037	11 661 048	139 932 455
2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről(B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek(B3)	312 000	312 000	6 440 000	312 000	312 000	312 000	312 000	312 000	6 440 000	312 000	312 000	312 000	16 000 000
4. Működési bevételek(B4)	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 666	766 674	9 200 000
5. Felhalmozási bevételek(B5)													0
6. Működési célú átvett pénzeszközök(B6)													0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)													0
8. Finanszírozási bevételek(B8)	90 763 242												90 763 242
Bevételek összesen:	103 502 945	12 739 703	18 867 703	12 739 703	12 739 703	12 739 703	12 739 703	12 739 703	18 867 703	12 739 703	12 739 703	12 739 722	255 895 697
Kiadások													
9. Személyi juttatások(K1)	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 109	7 664 106	91 969 305
10. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hoz. Adó	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 225	959 231	11 510 706
11. Dologi kiadások(K3)	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 896	6 405 904	76 870 760
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 666	666 674	8 000 000
13. Egyéb működés célú támogatások áht-n belülre	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	174 000	2 000 000
14. Tartalékok(K513)	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 332	833 348	10 000 000
15. Beruházások(K6)					3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000			18 600 000
16. Felújítások(K7)				6 157 487	6 157 487	6 157 487	6 157 487	6 157 487	6 157 491				36 944 926
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8)													0
18. Finanszírozási kiadások(K9)													0
Kiadások összesen:	16 695 228	16 695 228	16 695 228	22 852 715	25 952 715	25 952 715	25 952 715	25 952 715	25 952 719	19 795 228	16 695 228	16 703 263	255 895 697
Egyenleg (havi záró pénzállomány)	86 807 717	82 852 192	85 024 667	74 911 655	61 698 643	48 485 631	35 272 619	22 059 607	14 974 591	7 919 066	3 963 541	0	-