

**LEGÉND KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2024. évi 3/1. számú
jegyzőkönyve**

**Készült: a 2024. február 15-én megtartott
képviselő-testületi ülésről**

Jelen vannak: Tunkel Tamás Ferenc polgármester
Bogdán-Tóth Regina képviselő
Bujnyik János Zsolt képviselő
Erdei Béla képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:
Bondorné Piller Kinga jegyző
Szádóczkiné Mega Edina pü-i. üi.
Madegán Dóra Mária ig.üi.

Igazoltan távol van:
Rozina Csaba alpolgármester

Tunkel Tamás Ferenc polgármester üdvözli a megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes, mert a megválasztott 5 képviselőből 4 jelen van, az ülést megnyitja.

Jegyzőkönyvvezetőnek javasolja Madegán Dóra Mária igazgatási ügyintézőt. A képviselő-testület a javaslatot 4 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta.

Ezt követően a polgármester javasolta, hogy a képviselő-testület a meghívón szereplő napirendet egészítse ki a Legéndi Polgárőr Egyesülettel való megállapodás megtárgyalása, illetve a Legéndi Sportegyesülettel való megállapodás megtárgyalása napirendeikkel.

A képviselő-testület a napirendre tett javaslatot 4 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi napirendet tárgyalta:

N A P I R E N D:

T Á R G Y A:

- 1./ Ügyrendi Bizottság beszámolója a vagyonyilatkozatok nyilvántartásba vételéről
- 2./ Legénd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása
- 3./ Nézσαι Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének megtárgyalása
- 4./ Legénd Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének megtárgyalása
- 5./ Polgármester 2024. évi szabadságolási ütemterve
- 6./ 2024. évi közművelődési alapszolgáltatásokat tartalmazó szolgáltatási terv elfogadása

E L Ő T E R J E S Z T Ő:

- Bujnyik János Zsolt
bizottság elnöke
- Tunkel Tamás Ferenc
polgármester
- Tunkel Tamás Ferenc
polgármester
- Tunkel Tamás Ferenc
polgármester
- Bondorné Piller Kinga
jegyző
- Tunkel Tamás Ferenc
polgármester

7./ Szabályozási terven szereplő szabályozási vonalak megtartása

Tunkel Tamás Ferenc
polgármester

8./ Rétság Város Önkormányzat kérelmének megtárgyalása

Tunkel Tamás Ferenc
polgármester

Napirend előtt:

Tájékoztató az elmúlt időszakban végzett munkáról.

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester
(tájékoztató csatolva)

A képviselő-testület a polgármester tájékoztatóját vita nélkül, 4 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta.

A napirend tárgyalása:

1./ Ügyrendi Bizottság beszámolója a vagyonyilatkozatok nyilvántartásba vételéről

Előterjesztő: Bujnyik János Zsolt az ÜB elnöke
(beszámoló csatolva)

Bujnyik János Zsolt ÜB. elnöke szóban is ismerteti az előterjesztést.

A képviselő-testület a beszámolót vita nélkül, 4 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

Legénd Községi Önkormányzat

Képviselő-testületének

7/2024. (II.15.) önk. határozata:

Legénd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ügyrendi Bizottsága vagyonyilatkozatok nyilvántartásba vételéről szóló beszámolóját egyhangúlag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: a képviselő-testület

Bujnyik János Zsolt képviselő távozik az ülésről.

2./ Legénd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester
(előterjesztés, rendelet-tervezet csatolva)

Szádóczkiné Mega Edina pénzügyi ügyintéző szóban is ismertette a költségvetés-tervezetet.

A képviselő-testület az előterjesztést és tervezetet vita nélkül, 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi rendeletet alkotta:

Legénd Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról

A megalkotott rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

3./ Nézsa Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének megtárgyalása
Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester
(előterjesztés, határozati javaslat csatolva)

Szádóczkiné Mega Edina pénzügyi ügyintéző szóban is ismertette az előterjesztést.

A képviselő-testület az előterjesztést és javaslatot vita nélkül 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

Legénd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
8/2024. (II.15.) önk. határozata:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján Nézsa Község Önkormányzata elkészíti költségvetési rendeletét, melybe beépül a Nézsa Közös Önkormányzati Hivatal, mint költségvetési szerv, költségvetése is. Mivel közösen tartjuk fenn az Önkormányzati Hivatalt, mindhárom társult településnek el kell fogadnia a költségvetését, ezért Legénd Község Önkormányzat képviselő-testülete a következő határozatot hozza:

1.Az önkormányzat képviselő-testülete a Nézsa Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési főösszegét **64 679 200** forint főösszeggel elfogadja.

(Kapott támogatás: intézményfinanszírozás 61 600 000 Ft)

2.A Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) működési bevételek

848 Ft

b) működési célú támogatások ÁHB	2 904 696 Ft
c) felhalmozási célú támogatások ÁHB	0 Ft
d) finanszírozási bevételek	61 773 656 Ft
amelyből:	
da) irányítószervi finanszírozás bevételei	61 600 000 Ft
db) maradvány bevételei	173 656 Ft

A Hivatal bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 64 679 200 Ft,

A Hivatal bevételeiből

a) működési bevételek: 64 679 200 Ft

3. A Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	64 679 200 Ft
aa) személyi juttatások:	52 075 000 Ft
ab) munkaadókat t. járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6 820 000 Ft
ac) dologi kiadások:	5 784 200 Ft
ad) egyéb működési kiadások	0 Ft

A Hivatal kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai 64 679 200 Ft, (ebből Nőközpont pályázat: 1 800 000 Ft)

4. A képviselő-testület a Hivatal 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

átlagléttség –8 fő köztisztviselő, amelyből egy fő Munkaügyi központ támogatásával.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

5. Köztisztviselői illetményalap: 38 650 Ft, cafeteria éves összege 400 000 Ft.

6. A részletes kiadási és bevételi adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Nézsza Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi kiadási és bevételi táblái

Ft

01.K1-K8. Költségvetési kiadások	Hivatal	Nőközpont	Összesen
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	45 125 000		45 125 000
K1102 Jutalom			-
K1105 Végkielégítések			-
K1106 Jubileumi jutalom			-
K1107 Béren kívüli juttatások	3 240 000		3 240 000
K1109 Közlekedési költségtérítés	450 000		450 000
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 815 000	-	48 815 000
K121 Választott tisztségviselők juttatásai			-
K122 Nem saját foglalkoztatottnak fizetett személyi jutt.	3 260 000		3 260 000
K123 Egyéb külső személyi juttatások			-
K12 Külső személyi juttatások	3 260 000	-	3 260 000
K1 Személyi juttatások	52 075 000	-	52 075 000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.	6 820 000		6 820 000
K311 Szakmai anyagok beszerzése			-
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000		500 000
K31 Készletbeszerzés	500 000	-	500 000
K321 Informatikai szolgáltatások	750 000		750 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		50 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	800 000	-	800 000
K331 Közüzemi díjak			-
K333 Bérleti díjak	150 000		150 000
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000		30 000
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	700 000	1 417 000	2 117 000
K337 Egyéb szolgáltatások	795 000		795 000
K33 Szolgáltatási kiadások	1 675 000	1 417 000	3 092 000
K341 Kiküldetések kiadásai	200 000		200 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások)	200 000	-	200 000
K351 Működési célú előzetesen felsz. Ált. forgalmi adó	805 000	383 000	1 188 000
K355 Egyéb dologi kiadások	4 200		4 200
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások)	809 200	383 000	1 192 200

K3 Dologi kiadások	3 984 200	1 800 000	5 784 200
K1-K8 Költségvetési kiadások	62 879 200	1 800 000	64 679 200
02.B1-B7.Költségvetési bevételek			
B410 Egyéb működési bevétel	848		848
B4 Működési bevételek	848	-	848
B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 105 140	1 799 556	2 904 696
B925 Felh. tám. ÁHB			-
B1-B7 Működésii bevételek	1 105 988	1 799 556	2 905 544
B813 Maradvány igénybevétele	173 212	444	173 656
B816 Központi, irányítószervi támogatás	61 600 000		61 600 000
B8 Finanszírozási bevételek	61 773 212	444	61 773 656
Bevételek összesen	62 879 200	1 800 000	64 679 200

Határidő: 2024 év folyamatosan

Felelős: polgármester

4./ Legénd Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének megtárgyalása

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester

(előterjesztés, rendelet-tervezet csatolva)

Szádóczkiné Mega Edina pénzügyi ügyintéző szóban is ismertette a költségvetés-tervezetet.

A képviselő-testület az előterjesztést és tervezetet vita nélkül, 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi rendeletet alkotta:

**Legénd Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

A megalkotott rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

5./ Polgármester 2024. évi szabadságolási ütemterve

Előterjesztő: Bondorné Piller Kinga jegyző

(előterjesztés, határozati javaslat csatolva)

Bondorné Piller Kinga jegyző szóban is ismertette az előterjesztést.

A képviselő-testület az előterjesztést és javaslatot vita nélkül 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

Legénd Községi Önkormányzat

Képviselő-testületének

9/2024. (II.15.) önk. határozata:

A képviselő-testület a polgármester 2024. évre szóló szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint fogadja el és hagyja jóvá:

Kezdetre	Vége	Napok száma
2024.02.19	2024.02.23.	5
2024.04.08.	2024.04.12.	5
2024.06.10.	2024.06.12.	3
2024.08.19.	2024.08.23.	5
2024.09.04.	2024.09.06.	3
2024.10.21.	2024.10.25.	5
2024.11.25.	2024.11.29.	5
2024.12.30.	2024.12.31.	2
Összesen: 33 nap		

Határidő: azonnal, majd folyamatos

Felelős: képviselő-testület

6./ 2024. évi közművelődési alapszolgáltatásokat tartalmazó szolgáltatási terv elfogadása

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester

(előterjesztés, határozati javaslat csatolva)

Tunkel Tamás Ferenc polgármester szóban is ismertette az előterjesztést.

A képviselő-testület az előterjesztést és javaslatot vita nélkül 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

**Legénd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
10/2024. (II.15.) önk. határozata:**

Legénd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja és jóváhagyja az 1. számú melléklet szerinti 2024. évre vonatkozó közművelődési alapszolgáltatásokat tartalmazó szolgáltatási tervet.

A Képviselő-testület felkéri a közművelődési szakembert, hogy a Közösségi Színtéren jól látható helyen függessze ki a szolgáltatási tervet.

Határidő: azonnal, majd folyamatosan

Felelős: a képviselő-testület

7./ Szabályozási terven szereplő szabályozási vonalak megtartása

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester
(előterjesztés, határozati javaslat csatolva)

Tunkel Tamás Ferenc polgármester szóban is ismertette az előterjesztést.

A képviselő-testület az előterjesztést és javaslatot vita nélkül 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

**Legénd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
11/2024. (II.15.) önk. határozata:**

Legénd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a 2021. 01. 01-én hatályba lépett Helyi Építési Szabályzat mellékletét képező Szabályozási terven szereplő valamennyi szabályozási vonal tekintetében továbbra is fennáll a közérdekű elrendelési indok, ezért azokat az új terv hatályba lépésig fenntartja, így a Képviselő-testület az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXVIII. törvény 60. (15) bekezdése szerint a szabályozási vonalak felülvizsgálati kötelezettségének eleget tett.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy jelen határozatot tájékoztatás céljából küldje meg a Nógrád Vármegyei Kormányhivatal Állami Főépítésze részére.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

8./ Rétság Város Önkormányzat kérelmének megtárgyalása

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester

(levél csatolva)

Tunkel Tamás Ferenc polgármester szóban is ismerteti a levél tartalmát, kéri, hogy a képviselők mondják el véleményüket a járó beteg szakellátás további működése kapcsán.

Erdei Béla képviselő: Ebből a levélből szinte semmi nem derül ki, nem tudom, hogyan kellene döntenünk.

Tunkel Tamás Ferenc polgármester: Február 20-án, kedden lesz egy egyeztető ülés, amin mindenképpen részt szeretnék venni.

Bogdán-Tóth Regina képviselő: Szerintem térjünk majd vissza erre a kérdésre, amint megtudunk többet.

Legénd Községi Önkormányzat

Képviselő-testületének

12/2024. (II.15.) önk. határozata:

Legénd Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a levél tartalmát, azonban részletes információ hiányában döntést nem hozott.

9./ A Legéndi Polgárőr Egyesülettel való megállapodás megtárgyalása

Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester

Tunkel Tamás Ferenc polgármester ismerteti a megállapodásban foglaltakat.

A képviselő-testület az előterjesztést vita nélkül 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

Legénd Községi Önkormányzat

Képviselő-testületének

13/2024. (II.15.) önk. határozata:

Legénd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a megállapodásban foglaltakat, miszerint 250.000.- Ft-tal támogatja a Legéndi Polgárőr Egyesületet, mely összeggel 2025. március 31. napjáig elszámol Legénd Községi Önkormányzat felé.

10./ A Legéndi Sportegyesülettel való megállapodás megtárgyalása
Előterjesztő: Tunkel Tamás Ferenc polgármester

Tunkel Tamás Ferenc polgármester ismerteti a megállapodásban foglaltakat.

A képviselő-testület az előterjesztést vita nélkül 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, majd az alábbi határozatot hozta:

Legénd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
14/2024. (II.15.) önk. határozata:

Legénd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a megállapodásban foglaltakat, miszerint 250.000.- Ft-tal támogatja a Legéndi Sportegyesületet, mely összeggel 2025. március 31. napjáig elszámol Legénd Községi Önkormányzat felé.

Miután több napirendi pont nem volt, a polgármester az ülést bezárta.

K.M.F.



Tunkel Tamás Ferenc
polgármester



Bondorné Piller Kinga
jegyző

Legénd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról

Legénd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Legénd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II.20.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) működési támogatások államháztartáson belülről 52 642 369 Ft
- b) felhalmozási célú bevétel államháztartáson belülről 163 441 264 Ft.
- c) közhatalmi bevételek 6 110 500 Ft
- d) működési bevételek 2 779 520 Ft
- e) felhalmozási bevételek 157 480 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszköz 195 000 Ft
- f) finanszírozási bevételek 10 380 620 Ft”

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből:)

- „a) kötelező feladatok bevételei: 224 227 920 Ft
- b) önként vállalt feladatok bevételei: 13 012 500 Ft”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:)

- „a) működési költségvetés 70 796 008 Ft
 - aa) személyi juttatások: 25 339 736 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2 869 456 Ft
 - ac) dologi kiadások: 28 101 584 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 2 055 000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 12 430 232 Ft
- b) felhalmozási költségvetés 164 983 264 Ft
 - ba) beruházások 1 106 000 Ft
 - bb) felújítások 163 441 264 Ft
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadás 436 000 Ft”

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített kiadásaiból)

„a) kötelező feladatok kiadásai: 224 025 316 Ft

b) önként vállalt feladatok kiadásai: 13 215 104 Ft”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

4. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet

a) 2. §-ában a „234 536 827” szövegrész helyébe a „237 240 420” szöveg,

b) 8. §-ában a „2 670 257” szövegrész helyébe a „4 817 028” szöveg,

c) 9. § (2) bekezdésében a „2022” szövegrész helyébe a „2023” szöveg,

d) 15. §-ában a „2022” szövegrész helyébe a „2023” szöveg

lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Legénd, 2024. 02. 21.



Tunkel Tamás Ferenc
polgármester




Bondorné Piller Kinga
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Legénd, 2024. 02. 22.



Bondorné Piller Kinga
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Személyi juttatások” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

Személyi juttatások	K1	25 339 736
----------------------------	-----------	------------

”

2. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Informatikai szolgáltatások igénybevétele” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	581 000
---	------	---------

”

3. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Kommunikációs szolgáltatások” sora, „Közüzemi díjak” sora, „- ebből áram” sora és „- ebből gáz” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 401 000
Közüzemi díjak	K331	7 584 796
- ebből áram		5 411 640
- ebből gáz		2 000 156

”

4. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások” sora, „Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások” sora, „Egyéb szolgáltatások” sora és „Szolgáltatási kiadások” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	321 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 3018 074
Egyéb szolgáltatások	K337	2 644 402
Szolgáltatási kiadások	K33	16 071 022

”

5. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Dologi kiadások” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

Dologi kiadások	K3	28 101 584
------------------------	-----------	------------

”

6. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „A helyi önk előző évi elszámolásából származó kiadások” sora és „Elvonások és befizetések” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

A helyi önk előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	1 836 354
Elvonások és befizetések	K502	1 836 354

”

7. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Tartalékok” sora és „Egyéb működési célú kiadások” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Tartalékok	K513	4 817 028
Egyéb működési célú kiadások	K5	12 430 232

8. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	490 000
--	-----	---------

9. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Beruházások” sora, „Ingatlanok felújítása” sora, „Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó” sora és „Felújítások” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Beruházások	K6	1 106 000
Ingatlanok felújítása	K71	128 693 628
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	34 747 636
Felújítások	K7	163 441 264

10. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Költségvetési kiadások” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Költségvetési kiadások	K1-K8	235 779 272
-------------------------------	--------------	--------------------

11. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Kiadás mindösszesen” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Kiadás mindösszesen		237 240 420
----------------------------	--	--------------------

12. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása” sora, „Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása” sora, „Működési célú kiegészítő támogatások” sora, „Elszámolásból származó bevétel” sora, „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” sora, „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” sora, „Egyéb fc tám bevételei ÁHB (B25)” sora, „- ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)” sora, „Vagyon típusú adó” sora, „Értékesítési és forgalmi adók” sora, „Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók” sora és „Termékek és szolgáltatások adói” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 666 636
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 357 928

Működési célú kiegészítő támogatások	B115	1 066 800
Elszámolásból származó bevétel	B116	920 571
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	11 695 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	52 647 369
Egyéb fc tám bevételei ÁHB (B25)	B2	163 441 264
- ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	B25	163 441 264
Vagyoni típusú adó	B34	1 145 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 302 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 583 500
Termékek és szolgáltatások adói	B35	4 885 500

13. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Közhatalmi bevételek” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Közhatalmi bevételek	B3	6 110 500
-----------------------------	-----------	------------------

14. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Ellátási díjak” sora és „Kiszámlázott általános forgalmi adó” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Ellátási díjak	B405	1 805 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	543 520

15. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Működési bevételek” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Működési bevételek	B4	2 779 520
---------------------------	-----------	------------------

16. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Egyéb működési célú átvett pénzeszköz” sora, „Működési célú átvett pénzeszközök” sora és „Költségvetési bevételek” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	195 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	195 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	225 321 133

17. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat a következő „Államháztartáson belüli megelőlegezés” sorral egészül ki:

Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814	1 538 667
---------------------------------------	------	-----------

18. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat „Belföldi finanszírozás bevételei” sora, „Finanszírozási bevételek” sora és „Bevétel mindösszesen” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

Belföldi finanszírozás bevételei	B81	11 919 287
Finanszírozási bevételek	B8	11 919 287
Bevétel mindösszesen		237 240 420

”

1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 1. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	52 647 369
----------	---	------------

”

2. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 4. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 066 800
----------	--	------------

”

3. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 6–8. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 357 928
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 800
8	Elszámolásból származó bevételek	920 571

”

4. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 10. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	40 942 369
-----------	--	------------

”

5. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 14–16. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	11 695 000
15	14-ből EU-s támogatás	4 445 675
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	163 441 264

”

6. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 21–26. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	163 441 264
22	21-ből EU-s támogatás	163 441 264
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	6 110 500
24	Kommunális adó	1 145 000
25	Idegenforgalmi adó	1 582 500
26	Iparüzési adó	3 302 000

”

7. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 31. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 779 520
-----------	--	-----------

”

8. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 33. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

33	Szolgáltatások ellenértéke	43 000
----	----------------------------	--------

”

9. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 36. és 37. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

36	Ellátási díjak	1 805 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	543 520

”

10. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 42. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

42	Egyéb működési bevételek	388 000
----	--------------------------	---------

”

11. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 59. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	225 321 133
----	--	--------------------

”

12. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 72. és 73. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	1 538 667
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 538 667

”

13. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 83. és 84. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	11 919 287
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	237 240 420

”

14. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 1. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	70 796 008
---	--	------------

”

15. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 4. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

4	Dologi kiadások	28 101 584
---	-----------------	------------

16. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 6. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

6	Egyéb működési célú kiadások	12 430 232
---	------------------------------	------------

17. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 19. és 20. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

19	- Tartalékok	4 817 028
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	4 817 028

18. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 22. és 23. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	164 983 264
23	Beruházások	1 106 000

19. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 25. és 26. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

25	Felújítások	163 441 264
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	163 441 264

20. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 36. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	235 779 272
----	---	--------------------

21. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat 62. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	237 240 420
----	------------------------------------	--------------------

3. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 1. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 647 369	Személyi juttatások	25 339 736
---	---	------------	---------------------	------------

”

2. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 3–5. sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

3	Közhatalmi bevételek	6 110 500	Dologi kiadások	28 101 584
4	Működési bevételek	2 779 520	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 055 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	12 430 232

”

3. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 7. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

7	Egyéb működési bevételek	195 000		
---	--------------------------	---------	--	--

”

4. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 9. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

9			Az 5-ből -Tartalékok	4 817 028
---	--	--	----------------------	-----------

”

5. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 13–15. sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	61 732 389	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	70 796 008
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	8 996 100	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 996 100	Likviditási célú hitelek törlesztése	

”

6. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 21. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

21	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 538 667	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	1 461 148
----	---	-----------	---	-----------

”

7. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 24–26. sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	10 534 767	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	1 461 148
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	72 257 156	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	72 257 156
26	Költségvetési hiány:	9 073 619	Költségvetési többlet:	

”

4. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. mellékletében foglalt táblázat 1–4. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	163 441 264	Beruházások	1 106 000
2	1.-ből EU-s támogatás	163 441 264	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	163 441 264
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	163 441 264

”

2. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. mellékletében foglalt táblázat 12–14. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	163 598 744	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	164 983 264
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	1 384 520	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 384 520	Hitelek törlesztése	

”

3. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. mellékletében foglalt táblázat 25. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	1 384 520	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	
----	--	------------------	---	--

”

4. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. mellékletében foglalt táblázat 26. és 27. sor helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	164 983 264	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	163 983 264
27	Költségvetési hiány:	1 384 520	Költségvetési többlet:	

”

1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében foglalt táblázat a következő 5. sorral egészül ki:

”

	495 000	2023 év	495 000	495 000	
--	---------	---------	---------	---------	--

”

2. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében foglalt táblázat „Óvodai fektetők beszerzése” sora és „ÖSSZESEN:” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

Óvodai fektetők beszerzése	161 000	2023 év	161 000	161 000	
ÖSSZESEN:	1 106 000		1 106 000	1 106 000	

”

3. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében foglalt táblázat „TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00058 pályázati azonosítószámú Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítés” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00058 pályázati azonosítószámú Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítés	128 873 829	2023 év- 2025 év	9 836 150	134 740 651	124 904 501
---	-------------	------------------	-----------	-------------	-------------

”

4. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében foglalt táblázat „ÖSSZESEN:” sora helyébe a következő rendelkezés lép:

”

ÖSSZESEN:	163 441 264		28 700 613	163 441 264	124 904 501
------------------	--------------------	--	-------------------	--------------------	--------------------

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (1) bekezdésének értelmében a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza. A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

A költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel) a képviselő-testület dönt.

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

Legénd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Legénd Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzat képviselő- testületére.

2. Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 208 334 000 forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a)* működési támogatások államháztartáson belülről 59 075 722 Ft
- b)* közhatalmi bevételek 5 720 000 Ft
- c)* működési bevételek 4 274 000 Ft
- d)* finanszírozási bevételek 139 264 278 Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a)* kötelező feladatok bevételei: 201 532 800 Ft
- b)* önként vállalt feladatok bevételei: 6 801 200 Ft

4. §

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

- a)* működési költségvetés 85 257 654 Ft
 - aa)* személyi juttatások: 36 024 000 Ft
 - ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3 891 500 Ft
 - ac)* dologi kiadások: 33 077 322 Ft
 - ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 1 825 000 Ft
 - ae)* egyéb működési célú kiadások: 10 439 832 Ft
- b)* felhalmozási költségvetés 121 537 679 Ft
 - ba)* beruházások 1 000 000 Ft
 - bb)* egyéb felhalmozási célú kiadás 120 537 679 Ft
- c)* finanszírozási kiadások 1 538 667 Ft

- (2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból
- a) kötelező feladatok kiadásai: 201 736 800 Ft
 - b) önként vállalt feladatok kiadásai: 6 597 200 Ft

5. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése nem válik szükségessé.

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az önkormányzat részletes működési és finanszírozási bevételeit és kiadásait az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat összevont mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.

(4) Működési bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak méregét a 4. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, valamint felújítások kiadásainak részletezését a 5. melléklet szerint határozza meg.

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves átlagos létszám-előirányzata 4 fő. Az év utolsó napján közfoglalkoztatottak záró létszáma 4 fő.

8. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartaléka: 2 750 784 Ft, céltartalék összege 6 684 048 Ft.

9. §

(1) A költségvetési egyenleg 139 264 278 Ft hiány.

(2) Az önkormányzat 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik: az előző évek költségvetési maradványának igénybevétele 139 264 278 Ft

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

4. Az előirányzatok módosítása

11. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

5. A gazdálkodás szabályai

12. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

13. §

- (1) Az önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. Záró rendelkezések

14. §

Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi-, és kiadási előirányzatok, 2024. január 1. napjától hatályosak.


15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Legénd, 2024. február 21.



Tunkel Tamás Ferenc
polgármester

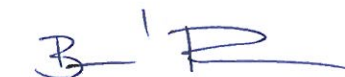


Bondorné Piller Kinga
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Legénd, 2024. február 22.



Bondorné Piller Kinga
jegyző

Önkormányzat részletes működési és finanszírozási bevételei és kiadásai

Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	19 442 400
Végkielégítés	K1105	1 863 600
Béren kívüli juttatások	K1107	400 000
Közlekedési költségtérítés	K1109	110 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi jut.	K1113	50 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	21 866 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 500 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 658 000
Külső személyi juttatások	K12	14 158 000
Személyi juttatások	K1	36 024 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 891 500
Szakmai anyagok beszerzése	K311	10 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 420 000
Készletbeszerzés	K31	4 430 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	648 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	730 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 378 000
Közüzemi díjak	K331	6 850 000
- ebből áram		5 300 000
- ebből gáz		2 100 000
- ebből víz		150 000
Vásárolt élelmezés	K332	3 213 000
Bérleti és lízing díjak	K333	150 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	8 396 822
Egyéb szolgáltatások	K337	2 340 000
Szolgáltatási kiadások	K33	21 299 822
Kiküldetések kiadásai	K341	30 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	30 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 678 500
Fizetendő áfa	K352	11 000
Egyéb dologi kiadások	K355	250 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 939 500
Dologi kiadások	K3	33 077 322
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 825 000

Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
Települési támogatás		400 000
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás		500 000
Iskolakezdési támogatás		925 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 825 000
A helyi önk előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
Elvonások és befizetések	K502	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	505 000
Óvodai társulásnak átadott tám.		455 000
Bursa		50 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	500 000
Legéni Polgárőr Egyesület		250 000
Legéni Sport Egyesület		250 000
Legéni Hagyományörző Egyesület		0
Tartalékok	K513	9 434 832
Egyéb működési célú kiadások	K5	10 439 832
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	787 500
benzines láncfűrész		189 000
fűkasza		346 000
egyéb kézi szerszámok beszerzése		252 500
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	212 500
Beruházások	K6	1 000 000
Ingatlanok felújítása	K71	94 911 369
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25 626 310
Felújítások	K7	120 537 679
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás	K8	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	206 795 333
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 538 667
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 538 667
Finanszírozási kiadások	K9	1 538 667
Kiadás mindösszesen		208 334 000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	24 717 263
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	12 843 700
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000

Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
Működési célú kiegészítő támogatások	B115	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 244 759
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	59 075 722
Egyéb fc tám bevételei ÁHB (B25)	B2	0
- ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	B25	0
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	B34	1 300 000
Vagyoni típusú adó	B34	1 300 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 400 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	4 400 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	20 000
Közhatalmi bevételek	B3	5 720 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	754 000
Ellátási díjak	B405	2 456 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	664 000
Egyéb működési bevételek	B411	400 000
Működési bevételek	B4	4 274 000
Felhalmozási bevétel	B5	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	69 069 722
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	139 264 278
Maradvány igénybevétele	B813	139 264 278
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	139 264 278
Finanszírozási bevételek	B8	139 264 278
Bevétel mindösszesen		208 334 000

2. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

ÖSSZEVONT MÉRLEGE		
BEVÉTELEK		
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	59 075 722
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 717 263
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 843 700
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	39 830 963
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 244 759
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	5 720 000
24	Kommunális adó	1 300 000
25	Idegenforgalmi adó	1 400 000
26	Iparüzési adó	3 000 000

27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevétel	20 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	4 274 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	754 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	2 456 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	664 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	400 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	157 480
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	69 069 722
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	

63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	139 264 278
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	139 264 278
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	139 264 278
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	208 334 000
K I A D Á S O K		
So r- szá m	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	85 257 654
2	Személyi juttatások	36 024 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 891 500
4	Dologi kiadások	33 077 322
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 825 000
6	Egyéb működési célú kiadások	10 439 832
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	

11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	505 000
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000
19	- Tartalékok	9 434 832
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	2 750 784
21	- Céltartalék	6 684 048
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	121 537 679
23	Beruházások	1 000 000
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	120 537 679
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	206 795 333
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	1 538 667
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 538 667
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	1 538 667
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	208 334 000

3. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások mérlege				
Sor-	Bevételek		Kiadások	
szá-	Megnevezés	2023. évi	Megnevezés	2023. évi
m		előirányzat		előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 075 722	Személyi juttatások	36 024 000
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 891 500
3	Közhatalmi bevételek	5 720 000	Dologi kiadások	33 077 322
4	Működési bevételek	4 274 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 825 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	10 439 832
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	9 434 832
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	69 069 722	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	85 257 654
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	17 726 599	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	17 726 599	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	1 538 667
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	17 726 599	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	1 538 667
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	86 796 321	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	86 796 321
26	Költségvetési hiány:	16 187 932	Költségvetési többlet:	-

4. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege				
Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	1 000 000
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	120 537 679
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	120 537 679
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	121 537 679
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	121 537 679	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	121 537 679	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	121 537 679	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	121 537 679	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	121 537 679
27	Költségvetési hiány:	121 537 679	Költségvetési többlet:	-

5. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Fűkasza	440 000	2024 év		439 500	
Láncfűrész	240 000	2024 év		240 000	
Egyéb kézi kisgépek karbantartási feladatokra	320 000	2024 év		320 000	
ÖSSZESEN:	1 000 000			1 000 000	
Felújítási kiadások előirányzata beruházásonként					
Felújítási megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
TOP PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00058 Önkormányzati épületek energetika korszerűsítés	120 537 679	2024 év		120 537 679	

Általános indokolás

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (a továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési főösszegét, a bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban,
- b) a költségvetési év fejlesztési céljait,
- c) a szociális rendeletben szabályozott egyes támogatási formák alapjául szolgáló összegeket,
- d) több éves kihatással járó kötelezettségek,
- e) a helyi önkormányzat engedélyezett létszámát,
- f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét.

A 10–13. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. tv. 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást, a (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormányrendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A 14-15. §-hoz

Az Áht. tv. 4. § (1) bekezdése szerint a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.

Legénd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Legénd Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzat képviselő- testületére.

2. Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 208 334 000 forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) működési támogatások államháztartáson belülről 59 075 722 Ft
- b) közhatalmi bevételek 5 720 000 Ft
- c) működési bevételek 4 274 000 Ft
- d) finanszírozási bevételek 139 264 278 Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) kötelező feladatok bevételei: 201 532 800 Ft
- b) önként vállalt feladatok bevételei: 6 801 200 Ft

4. §

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

- a) működési költségvetés 85 257 654 Ft
 - aa) személyi juttatások: 36 024 000 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3 891 500 Ft
 - ac) dologi kiadások: 33 077 322 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 1 825 000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 10 439 832 Ft
- b) felhalmozási költségvetés 121 537 679 Ft
 - ba) beruházások 1 000 000 Ft
 - bb) egyéb felhalmozási célú kiadás 120 537 679 Ft
- c) finanszírozási kiadások 1 538 667 Ft

- (2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból
- a) kötelező feladatok kiadásai: 201 736 800 Ft
 - b) önként vállalt feladatok kiadásai: 6 597 200 Ft

5. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése nem válik szükségessé.

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az önkormányzat részletes működési és finanszírozási bevételeit és kiadásait az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat összevont mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.

(4) Működési bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 4. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, valamint felújítások kiadásainak részletezését a 5. melléklet szerint határozza meg.

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves átlagos létszám-előirányzata 4 fő. Az év utolsó napján közfoglalkoztatottak záró létszáma 4 fő.

8. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartaléka: 2 750 784 Ft, céltartalék összege 6 684 048 Ft.

9. §

(1) A költségvetési egyenleg 139 264 278 Ft hiány.

(2) Az önkormányzat 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik: az előző évek költségvetési maradványának igénybevétele 139 264 278 Ft

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

4. Az előirányzatok módosítása

11. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

5. A gazdálkodás szabályai

12. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

13. §

- (1) Az önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. Záró rendelkezések


14. §

Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi-, és kiadási előirányzatok, 2024. január 1. napjától hatályosak.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Legénd, 2024. február 21.



Tunkel Tamás Ferenc
polgármester



Bondorné Piller Kinga
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Legénd, 2024. február 22.



Bondorné Piller Kinga
jegyző

Önkormányzat részletes működési és finanszírozási bevételei és kiadásai

Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	19 442 400
Végkielégítés	K1105	1 863 600
Béren kívüli juttatások	K1107	400 000
Közlekedési költségtérítés	K1109	110 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi jut.	K1113	50 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	21 866 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 500 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 658 000
Külső személyi juttatások	K12	14 158 000
Személyi juttatások	K1	36 024 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 891 500
Szakmai anyagok beszerzése	K311	10 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 420 000
Készletbeszerzés	K31	4 430 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	648 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	730 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 378 000
Közüzemi díjak	K331	6 850 000
- ebből áram		5 300 000
- ebből gáz		2 100 000
- ebből víz		150 000
Vásárolt ételmezés	K332	3 213 000
Bérleti és lízing díjak	K333	150 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	8 396 822
Egyéb szolgáltatások	K337	2 340 000
Szolgáltatási kiadások	K33	21 299 822
Kiküldetések kiadásai	K341	30 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	30 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 678 500
Fizetendő áfa	K352	11 000
Egyéb dologi kiadások	K355	250 00
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 939 500
Dologi kiadások	K3	33 077 322
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 825 000

Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
Települési támogatás		400 000
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás		500 000
Iskolakezdési támogatás		925 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 825 000
A helyi önk előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
Elvonások és befizetések	K502	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	505 000
Óvodai társulásnak átadott tám.		455 000
Bursa		50 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	500 000
Legéendi Polgárőr Egyesület		250 000
Legéendi Sport Egyesület		250 000
Legéendi Hagyományörző Egyesület		0
Tartalékok	K513	9 434 832
Egyéb működési célú kiadások	K5	10 439 832
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	787 500
benzines láncfűrész		189 000
fűkasza		346 000
egyéb kézi szerszámok beszerzése		252 500
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	212 500
Beruházások	K6	1 000 000
Ingatlanok felújítása	K71	94 911 369
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25 626 310
Felújítások	K7	120 537 679
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás	K8	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	206 795 333
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 538 667
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 538 667
Finanszírozási kiadások	K9	1 538 667
Kiadás mindösszesen		208 334 000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	24 717 263
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	12 843 700
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000

Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
Működési célú kiegészítő támogatások	B115	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 244 759
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	59 075 722
Egyéb fc tám bevételei ÁHB (B25)	B2	0
- ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	B25	0
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	B34	1 300 000
Vagyoni típusú adó	B34	1 300 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 400 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	4 400 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	20 000
Közhatalmi bevételek	B3	5 720 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	754 000
Ellátási díjak	B405	2 456 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	664 000
Egyéb működési bevételek	B411	400 000
Működési bevételek	B4	4 274 000
Felhalmozási bevétel	B5	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	69 069 722
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	139 264 278
Maradvány igénybevétele	B813	139 264 278
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	139 264 278
Finanszírozási bevételek	B8	139 264 278
Bevétel mindösszesen		208 334 000

ÖSSZEVONT MÉRLEGE		
BEVÉTELEK		
So r- szá m	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	59 075 722
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 717 263
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 843 700
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	39 830 963
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 244 759
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	5 720 000
24	Kommunális adó	1 300 000
25	Idegenforgalmi adó	1 400 000
26	Iparüzési adó	3 000 000

27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevétel	20 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	4 274 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	754 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	2 456 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	664 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	400 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	157 480
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	69 069 722
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	

63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	139 264 278
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	139 264 278
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	139 264 278
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	208 334 000
K I A D Á S O K		
So	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
r-		
szá		
m		
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	85 257 654
2	Személyi juttatások	36 024 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 891 500
4	Dologi kiadások	33 077 322
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 825 000
6	Egyéb működési célú kiadások	10 439 832
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	

11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	505 000
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000
19	- Tartalékok	9 434 832
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	2 750 784
21	- Céltartalék	6 684 048
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	121 537 679
23	Beruházások	1 000 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	120 537 679
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	206 795 333
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	1 538 667
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 538 667
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	1 538 667
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	208 334 000

3. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások mérlege				
Sor-	Bevételek		Kiadások	
szá	Megnevezés	2023. évi	Megnevezés	2023. évi
m		előirányzat		előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 075 722	Személyi juttatások	36 024 000
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 891 500
3	Közhatalmi bevételek	5 720 000	Dologi kiadások	33 077 322
4	Működési bevételek	4 274 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 825 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	10 439 832
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5.-ből -Tartalékok	9 434 832
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	69 069 722	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	85 257 654
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	17 726 599	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	17 726 599	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	1 538 667
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	17 726 599	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	1 538 667
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	86 796 321	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	86 796 321
26	Költségvetési hiány:	16 187 932	Költségvetési többlet:	-

4. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege				
Sor-	Bevételek		Kiadások	
szám	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	1 000 000
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	120 537 679
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	120 537 679
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	121 537 679
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	121 537 679	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	121 537 679	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	121 537 679	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	121 537 679	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	121 537 679
27	Költségvetési hiány:	121 537 679	Költségvetési többlet:	-

5. melléklet a 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Fűkasza	440 000	2024 év		439 500	
Láncfűrész	240 000	2024 év		240 000	
Egyéb kézi kisgépek karbantartási feladatokra	320 000	2024 év		320 000	
ÖSSZESEN:	1 000 000			1 000 000	
Felújítási kiadások előirányzata beruházásonként					
Felújítási megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
TOP PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00058 Önkormányzati épületek energetika korszerűsítés	120 537 679	2024 év		120 537 679	

Általános indokolás

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (a továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) a helyi önkormányzat költségvetési főösszegét, a bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban,

b) a költségvetési év fejlesztési céljait,

c) a szociális rendeletben szabályozott egyes támogatási formák alapjául szolgáló összegeket,

d) több éves kihatással járó kötelezettségek,

e) a helyi önkormányzat engedélyezett létszámát,

f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét.

A 10–13. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. tv. 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást, a (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormányrendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A 14-15. §-hoz

Az Áht. tv. 4. § (1) bekezdése szerint a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.