

Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §

Tüskevár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2024. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét 541.873.019 forintban

b) kiadási főösszegét 541.873.019 forintban

állapítja meg.

2. §

(1) A 2. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közzgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A kötelező és önként vállalt feladatokat a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projekteket a 7. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 541.873.019 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 376.288.578 forintban,ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 193.947.660 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 25.302.801 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 106.073.742 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 32.606.046 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 2.814.960 forintban;
 - bf) a működési célú általános tartalék összegét 1.056.957 forintban;
 - bg) finanszírozási kiadások 14.486.412 forintban,
- c) a felhalmozási kiadásait 165.584.441 forintban,ebből beruházási kiadást 165.584.441 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 179.395.956 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez

(4) Tüskevár Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2024. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati helyi adó bevétel 2024. évben tervezett összege 7.230.000 forint.

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. január 1. napján 3.509.586 forint hitelállománnyal rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve a létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel fő összegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet
A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

- (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 500 000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet
Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

- (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. §

- (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.
- (2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet
A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerve a közalkalmazottak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi nettó 100.000 forint juttatást biztosít. A köztisztviselők részére összesen évi nettó 200.000 forint Cafetériát juttatást biztosít.
- (2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.
- (3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkciónként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 20.000 forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatók fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet
A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 6/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet
Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet
Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

- (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
- (2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltéréseinek okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. §

(1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

18. §

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2024. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2024. január 1. napján nincs.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2024. évben 38.650, - Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

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

23. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 9/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet.


Molnár Levente
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2024. február 19.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

					forint
A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Alcí-m-szám	Előir.csop	Kieme lt előir.		2024. évi előirányzat
					eredeti
1.				Tüskevár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			2	Működési bevételek	
				a) tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	1 500 000
				b) közvetített szolgáltatások	5 080 000
				c) tulajdonosi bevétel	
				d) kamatbevételek	2 000
				e) egyéb működési bevételek	
				f) működési célú támogatás	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	6 582 000
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	196 666 054
				b) Önkormányzatok működési támogatásai	
				zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 658 800
				közüvilágítás fenntartásának támogatása	4 859 000
				közütemető fenntartásával kapcsolatos támogatás	1 356 515
				közüutak fenntartásának támogatása	1 505 770
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650
				polgármesteri illetményhez és költségértéítéshez nyújtott támogatás	1 957 827
				Helyi önkormányzatok működésének álalános támogatása	214 611 616
				c) Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása	23 686 400
				d) Óvodaműködtetési támogatás	5 545 768
				települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 232 168
				f) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.	
				települési önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	24 834 740
				települési önk.gyermekétkeztetési feldatok támogatása	16 231 212
				szünidei étkezés	173 907
				g) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 357 928
			2.	Működési célú költségvetési támogatások,és kiegészítő támogatások	0
			3.	Felhalmozási célú támogatások áll.belülről	
			4.	Elszámolásból származó bevételek	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	288 441 571
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapooktól	2 131 065
	4			Településfejlesztési projektek és támogatások 062020	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				Felhalmozási bevétel	

		2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától	
		3.	Egyéb működési bevételek	
5			Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
	1.	2	Egyéb közvetített szolgáltatások	570 000
6			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
	1.		Működési költségvetés	
			Egyéb működési célú támogatás	624 727
		3.	Egyéb közhatalmi bevételek	
		2	egyéb működési bevétel	1 000
	2		Felhalmozási költségvetés	
		1.	Felhalmozási támogatás	
		2	Felhalmozási bevétel	43 800 000
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	44 425 727
7			Fogorvosi alapellátás 072311	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
8			Család-, és növelési egészségügyi gondozás 074031	
	1.		Működési költségvetés	
			Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás	
			Közvetített szolgáltatások értéke	
			Család-, és növelési egészségügyi gondozás összesen	0
9			Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094	
	1.		Működési költségvetés	
		2	Működési bevételek	
10			Óvodai nevelés, ellátás feladatai 091140	
	1.		Működési költségvetés	
			Közvetített szolgáltatások értéke	
11			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben(iskola) 096015	
	1.		Működési költségvetés	
		5	Ellátási díjak	6 000 000
12			Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások	
13			Szociális étkeztetés 107051	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Működési bevételek (térítési díjak)	4 421 700
14			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Közhatalmi bevételek	
			a) kommunális adó	2 200 000
			b) értékesítési és forgalmi adók	5 000 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek	30 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	7 230 000
15			Egyéb nem intézményi ellátások 107060	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				359 802 063
<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>				<i>163 149 398</i>
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030				
2.			Finanszírozási bevételek	
	1	1	Egyéb működési célú támogatás	
	1.	2	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	163 149 398
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				522 951 461

Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal					
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130					
	15			Működési bevételek	
		1.		Szolgáltatások ellenértéke	260 000
		2.		Közvetített szolgáltatások értéke	2 413 000
		3.		Kamatbevételek	2 000
		4.		Egyéb működési bevételek	
				Működési bevételek összesen:	2 675 000
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	2 675 000
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210					
	15			Működési bevételek	
		1.		Egyéb működési célú támogatás	
				Működési bevételek összesen:	
				Önkormányzati válsztás bev. Össz.	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 675 000
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési hiánya:					16 246 558
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
2.	2.			Finanszírozási bevételek	
		1.		Belföldi finanszírozási bevételek	
		1.		Maradvány igénybevétele	
				a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 246 558
	16			Központi irányítószervi támogatás	196 666 054
		1.		Finanszírozási költségvetés	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
				Finanszírozási bevételek összesen:	212 912 612
				Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	212 912 612
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	212 912 612
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					215 587 612
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:					541 873 019

2. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

					forint
A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat
					eredeti
1.				Tüskevár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	10 623 100
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 396 003
			3.	Dologi kiadások	15 089 800
			4.	Egyéb működési célú kiadások	
			5.	Tartalék	1 056 957
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			2.	Felújítások	
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	28 165 860
	2.			Közművelődési- és szociális tevékenység 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	250 000
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Működési célú támogatás társulásnak és költségvetési szervének	
				a) Tüskevári Óvoda	29 232 168
				b) Devecser Önkormányzat Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	3 313 678
				c) Óvodafenntartó Társulás	60 200
			6.	Közös Hivatal támogatása	196 666 054
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	229 272 100
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 001 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	130 065
			3.	Dologi kiadások	
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 131 065
	5.			Közfoglalkoztatási minta program 041237	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			1.	Beruházási kiadások	
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	0
	6.			Közügyi tevékenység 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	5 588 000
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	3 222 500

	2.	Felhalmozási költségvetés	
	1.	Beruházások	
		a) Egészségház	162 999 991
	2.	b) gép beszerzés	1 314 450
	9	Tervezett átlagos állományi létszám	0 fő
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	167 536 941
8		Háziorvosi alapellátás 072111	
	1.	Működési költségvetés	
	3.	Dologi kiadások	3 606 800
9.		Fogorvosi alapellátás 072311	
	1.	Működési költségvetés	
	3.	Dologi kiadások	129 540
10		Család-, és növelési egészségügyi gondozás 074031	
	1.	Működési költségvetés	
	1.	Személyi juttatások	
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
	3.	Dologi kiadások	2 451 100
		Család-, és növelési egészségügyi gondozás összesen	2 451 100
11.		Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094	
	1.	Működési költségvetés	
	1.	Személyi juttatások	4 934 560
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	628 493
	3.	Dologi kiadások	1 765 300
	2.	Felhalmozási költségvetés	
	1.	Beruházások	
		a) egyéb tárgyi eszköz	
		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
		Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	7 328 353
12.		Forgatási és befektetési célú finanszírozási művelet 900060	
	1.	Kamatkiadás	700 000
	3.	Hosszúlejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	3 509 586
		Forgatási és befektetési célú finanszírozási művelet	4 209 586
13.		Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) 096015	
	1.	Működési költségvetés	
	1.	Személyi juttatások	3 301 600
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	444 208
	3.	Dologi kiadások	27 584 400
	9	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
		Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) összesen	31 330 208
14.		Család- és gyermekjóléti szolgálat 104042	
	1.	Működési költségvetés	
	1.	Személyi juttatások	11 596 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 469 520
	3.	Dologi kiadások	1 549 300
	9	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
		Család- és gyermekjóléti szolgálat összesen	14 614 820
15		Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
	1.	Működési költségvetés	
	3.	Dologi kiadások	570 000
16.		Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 107037	
	1.	Működési költségvetés	
	3.	Dologi kiadások	294 930
17		Szociális étkeztetés 107051	
	1.	Működési költségvetés	
	3.	Dologi kiadások	5 779 460
18.		Házi segítségnyújtás 107052	
	1.	Működési költségvetés	

			5.	Egyéb működési célú kiadások	
	19.			Falugondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	4 777 400
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	636 062
			3.	Dologi kiadások	1 187 450
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	6 600 912
	20.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	
			7.	Települési támogatás	200 000
			8.	Saját hatáskörben adott más ellátás	2 614 960
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen	2 814 960
	21.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Egyéb elvonások és befizetések	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					512 674 635
2.				018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 276 826
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					10 276 826
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					522 951 461
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal					
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130					
1.	1.	1.		Személyi juttatások	156 714 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	20 598 450
		3.		Dologi kiadások	37 005 162
		6.		Beruházási kiadások	1 270 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	21 fő
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	215 587 612
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210					
1.	1.	1.		Személyi juttatások	
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	
		3.		Dologi kiadások	
				Országgyűlési választás bev. Össz.	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
				Tervezett átlagos állományi létszám	0 fő
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					215 587 612
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					541 873 019

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

A	B	C	D	E	F
		Önkormányzat	Közös Hivatal	Önkormányzat	Közös Hivatal
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező feladatok 2024 évi eredeti előirányzat	Önként vállalt feladatok 2024. évi eredeti előirányzat		
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	214 611 616			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	29 232 168			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	41 239 859			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 357 928			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)				
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)				
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 755 792	0		
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)				
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)				
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)				
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	291 197 363	0		
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)				
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)				
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)				
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0			
20	Vagyoni típusú adók (B34)	2 200 000			
21	ebből: építményadó (B34111)				
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	2 200 000			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	5 000 000			
24	Gépjárműadó (B354121)				
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)				
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)				
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	30 000			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)				
29	ebből: egyéb bírság (B361229)				
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)				
31	Közhatalmi bevételek (B3)	7 230 000			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)				
33	Szolgáltatások (B4021)	1 500 000	260 000		
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)				
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)				
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)				
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0		5 650 000	2 413 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)				
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)				
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)				
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)				
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)				
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)				
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)				

A	B	C	D	E	F
46	Ellátási díjak (B40511)	10 421 700			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)				
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)				
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	2 000	2 000		
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)				
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)				
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409199)				
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)				
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	1 000			
55	Működési bevételek (B4)	11 924 700	262 000	5 080 000	2 413 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	43 800 000			
57	Felhalmozási bevételek (B5)	43 800 000			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)				
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)				
61	ebből: háztartások (B74)				
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)				
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)				
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	163 149 398	16 246 558		
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		,		
67	Irányító szervi támogatás B816		196 666 054		
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)				
69	Finanszírozási bevételek (B8)	163 149 398	212 912 612		
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	517 301 461	213 174 612	5 650 000	2 413 000
71	Személyi juttatások (K1)	37 233 660	156 714 000		
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 704 351	20 598 450		
73	Dologi kiadások (K3)	63 418 580	34 592 162	5 650 000	2 413 000
74	Családi támogatások (K42)	0			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)				
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)				
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)				
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 814 960			
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)				
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	200 000			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	2 614 960			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 814 960			
83	Elvonások és befizetések (K5023)				
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	32 606 046			
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)				
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)				
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)				
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)				
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)				
90	Tartalékok (K51311)	1 056 957			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	33 663 003			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)				
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)				
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	128 346 450	1 000 000		
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 035 000			
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	34 932 991	270 000		
97	Beruházások (K6)	164 314 441	1 270 000		
98	Ingatlanok felújítása (K711)				
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)				
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)				

A	B	C	D	E	F
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0		
102	Felújítások (K7)	0			
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)				
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)				
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)				
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)				
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	306 148 995	213 174 612	5 650 000	1 905 000
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	10 276 826			
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása				
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	196 666 054			
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	4 209 586			
113	Finanszírozási kiadások (K9)	211 152 466			
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	517 301 461	213 174 612	5 650 000	2 413 000

4. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

							forint
A	B	C	D	E	G	H	I
Sor - száma	MEGNEVEZÉS	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024.eredeti terv	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám
	Költségvetési bevételek:						
	<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	249 834 827	270 337 399	288 441 571	131 669 000	131 669 000	131 669 000
2.	Egyéb mük. célú tám. Bev. Államháztart. belülről	10 829 988	10 117 973	2 755 792	26 978 000	26 978 000	26 978 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>260 664 815</i>	<i>280 455 372</i>	<i>291 197 363</i>	<i>158 647 000</i>	<i>158 647 000</i>	<i>158 647 000</i>
3.	Felhalmozási célú támogatások	131 178 581	292 705 264	0			
	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen:</i>	<i>131 178 581</i>	<i>292 705 264</i>	<i>0</i>			
4.	Kommunális adó	1 073 560	2 263 636	2 200 000	1 028 000	1 028 000	1 028 000
	Értékesítési és forgalmi adók		2 479 608	5 000 000	11 900 000	11 900 000	11 900 000
5.	Gépjárműadó			0			
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	96 533	48 241	30 000	225 000	225 000	225 000
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>1 170 093</i>	<i>4 791 485</i>	<i>7 230 000</i>	<i>13 153 000</i>	<i>13 153 000</i>	<i>13 153 000</i>
8.	Közzvetített szolgáltatások értéke	3 936 315	5 288 464	5 650 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
9.	Készlet értékesítés			0			
10.	Tárgyi eszközök bérbéradása			1 500 000	950 000	950 000	950 000
11.	Szolgáltatások ellenértéke	2 036 834	1 477 262				
	Tulajdonosi bevétel						
12.	Ellátási díjak	7 422 150	9 980 484	10 421 700	3 400 000	3 400 000	3 400 000
13.	Kamatbevételek	2 136	1 296	2 000	200 000	200 000	200 000
14.	Biztosító által fizetett kártérítés		327 335				
15.	Egyéb működési bevételek	2 601 780	2 004 272	1 000	300 000	300 000	300 000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>15 999 215</i>	<i>19 079 113</i>	<i>17 574 700</i>	<i>9 850 000</i>	<i>9 850 000</i>	<i>9 850 000</i>
16.	Ingatlanok értékesítése		10 250 000	43 800 000			
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	550 000	1 000 000				
17.	Felhalmozási tám.	9 100 000					
	<i>Felhalmozási bevétel</i>	<i>9 650 000</i>	<i>11 250 000</i>	<i>43 800 000</i>			
	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	418 662 704	608 281 234	359 802 063	181 650 000	181 650 000	181 650 000
	Költségvetési bevételek:						
	<i>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>						
	Működési célú támogatások államházt. Belülről	16 721 035		0			
18.	Szolgáltatások	260 000	650 000	260 000			
19.	Tárgyeszközök bérbéradásából			0			

9.	származó bevétel						
2	Közvetített szolgáltatások	1 607 923	2 120 460	2 413 000	700 000	700 000	700 000
0.	értéke						
2	Kamatbevételek	0		2 000	10 000	10 000	10 000
1.							
2	Egyéb működési bevételek	24	26	0	30 000	30 000	30 000
2.							
	Működési bevételek	18 588 982	2 770 486	2 675 000	740 000	740 000	740 000
	Tüskevári Közös Önk. Hivatal ktgvet. bevételei össz.:	18 588 982	2 770 486	2 675 000	740 000	740 000	740 000
	Működési célú támogatások államházt. Belülről mindössz.:	260 664 815	280 455 372	291 197 363	158 647 000	158 647 000	158 647 000
	Felhalmozási célú támogatások összesen.:	140 828 581	303 955 264	43 800 000	0	0	0
	Közhatalmi bevételek mindösszesen.:	1 170 093	4 791 485	7 230 000	13 153 000	13 153 000	13 153 000
	Működési bevételek mindösszesen.:	34 588 197	21 849 599	20 249 700	10 590 000	10 590 000	10 590 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	437 251 686	611 051 720	362 477 063	182 390 000	182 390 000	182 390 000
	Költségvetési kiadások:						
	Tüskevár Község Önkormányzata						
1.	Személyi juttatások	38 359 479	39 922 615	37 233 660	35 701 000	35 701 000	35 701 000
2.	Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. adó	4 757 562	4 855 743	4 704 351	6 749 000	6 749 000	6 749 000
3.	Dologi kiadások	44 367 019	69 941 471	69 068 580	34 242 000	34 242 000	34 242 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	473 700	918 500	2 814 960	2 460 000	2 460 000	2 460 000
5.	Egyéb elvonások és befizetések	3 291 526	5 252 832	0			
6.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	20 183 262	25 425 747	32 606 046	12 361 000	12 361 000	12 361 000
7.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	1 271 943	1 516 325				
8.	Általános tartalékok			1 056 957	2 588 000	2 588 000	2 588 000
	Egyéb működési célú kiadások	24 746 731	32 194 904	33 663 003	14 949 000	14 949 000	14 949 000
9.	Beruházások	140 354 434	139 624 229	164 314 441			
1	Felújítások	381 000		0			
0.							
	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	253 439 925	287 457 462	345 461 998	94 101 000	94 101 000	94 101 000
	Költségvetési kiadások:						
	Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal						
	Személyi juttatások	165 083 719	154 905 248	156 714 000	62 738 000	62 738 000	62 738 000
1	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	22 470 307	21 178 170	20 598 450	16 939 000	16 939 000	16 939 000
1	Dologi kiadások	17 153 418	18 639 336	37 005 162	11 865 000	11 865 000	11 865 000
2.							
1	Egyéb működési kiadás		344 554				
3.							
1	Beruházási kiadás	501 775	53 492	1 270 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
4.							
	Tüskevári Közös Önk. Hivatal ktgvet. kiadásai össz.:	205 209 219	195 120 800	215 587 612	103 542 000	103 542 000	103 542 000
	Személyi juttatások mindösszesen.:	203 443 198	194 827 863	193 947 660	98 439 000	98 439 000	98 439 000
	Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. Adó mindössz.:	27 227 869	26 033 913	25 302 801	23 688 000	23 688 000	23 688 000
	Dologi kiadások mindösszesen.:	61 520 437	88 580 807	106 073 742	46 107 000	46 107 000	46 107 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen.:	473 700	918 500	2 814 960	2 460 000	2 460 000	2 460 000
	Egyéb működési célú kiadások mindösszesen.:	24 746 731	32 194 904	33 663 003	14 949 000	14 949 000	14 949 000
	Beruházások mindösszesen.:	140 856 209	139 677 721	165 584 441	0	0	0
	Felújítások mindösszesen.:	381 000	0	0	0	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	458 649 144	482 233 708	527 386 607	197 643 000	197 643 000	197 643 000
Finanszírozási bevételek						
<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>						
1. Maradvány igénybevétele	15 285 267	13 197 104	163 149 398	6 003 000	6 003 000	6 003 000
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 870 866	10 297 319	0			
0	25 156 133	23 494 423	163 149 398	6 003 000	6 003 000	6 003 000
Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	25 156 133	23 494 423	163 149 398	6 003 000	6 003 000	6 003 000
Finanszírozási bevételek						
<i>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>						
1. Maradvány igénybevétele	55 930 303	37 319 435	16 246 558	9 250 000	9 250 000	9 250 000
Belföldi finanszírozás bevételei	55 930 303	37 319 435	16 246 558	9 250 000	9 250 000	9 250 000
Tüskevári Közös Önk. Hivatal finan. bev. Összesen:	55 930 303	37 319 435	16 246 558	9 250 000	9 250 000	9 250 000
Belföldi finanszírozás bevételei mindösszesen:	81 086 436	60 813 858	179 395 956	15 253 000	15 253 000	15 253 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	81 086 436	60 813 858	179 395 956	15 253 000	15 253 000	15 253 000
<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>						
Finanszírozási kiadások						
1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 217 891	9 891 359	10 276 826			
2. Hitelek, kölcsönök visszafizetése			4 209 586			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	9 217 891	9 891 359	14 486 412			
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	60 529 715	26 712 968	165 584 441	0	0	0
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-10 058 628	153 027 543	-165 584 441	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	518 338 122	671 865 578	541 873 019	197 643 000	197 643 000	197 643 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	467 867 035	492 125 067	541 873 019	197 643 000	197 643 000	197 643 000

2024. évi előirányzat felhasználási terv

												forint	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előír. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	291 197 363	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 447	24 266 446
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	7 230 000	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500	602 500
4. Működési bevételek	20 249 700	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475	1 687 475
5. Felhalmozási bevételek	43 800 000				43 800 000								
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	179 395 956	179 395 956											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	541 873 019	205 952 378	26 556 422	26 556 422	70 356 422	26 556 422	26 556 422	26 556 422	26 556 422	26 556 422	26 556 422	26 556 422	26 556 421
10. Személyi juttatások	193 947 660	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305	16 162 305
11. M.a. terh.járadékok és szoch. adó	25 302 801	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 567	2 108 564
12. Dologi kiadások	106 073 742	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 479	8 839 473
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 814 960	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580	234 580
14. Egyéb működési célú kiadások	33 663 003	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 250	2 805 253
15. Beruházások	165 584 441	1 314 450			162 999 991						1 270 000		
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	14 486 412	10 276 826									4 209 586		
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	541 873 019	41 741 457	30 150 181	30 150 181	193 150 172	30 150 181	30 150 181	30 150 181	30 150 181	30 150 181	35 629 767	30 150 181	30 150 175

6. melléklet a 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

**Tüskevár Község Önkormányzata által foglalkoztatottak tényleges és munkajogi
nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi
zárólétszám**

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2024. január 1.		2024. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Választott tisztségviselők	5	5	-	
2. Köztisztviselők	19	21	-	
3. Közalkalmazottak	4	4	-	
2. Egyéb bérrendszer				
hatálya alá tartozók	2	2	-	
3. Közfoglalkoztatottak	5	5	-	
4. Összesen:	35	37	-	

**Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból
megvalósítás alatt lévő projektjei**

					forint
A	B		C	E	F
Sorsz	Unió projekt megnevezése	2023.évi uniós támogatás	2023.évi kiadás	2024. évi kiadás	Összes kiadás
1	EU forr.fin.prog.leb.szla TOP_PLUSZ-3.3.3-21-VE1-2022-00015 Egészség ház Tüskevár	200 000 000	12 476 500	187 523 500	200 000 000
2	Összesen:	200 000 000	12 476 500	187 523 500	200 000 000

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2024. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

2-3 §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.
A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5 §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-23 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2024. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. LV: törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel