

ELŐTERJESZTÉS

Vértestolna Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséhez

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, és az egyéb információk, a képviselő-testület előzetes kötelezettségvállalásai, MÁK által közzétett adatok, tájékoztatók, valamint az intézmény – óvoda – bevonásával állítottuk össze az Önkormányzat 2024. évi költségvetési javaslatát.

Az Országgyűlés az előző évekhez hasonlóan már a nyári ülésszak keretén belül elfogadta a 2023. évi LV. törvényt Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről. A Költségvetési törvény szabályozza, illetve rögzíti az önkormányzatok 2024. évre megillető központi források mértékét és arányát. A Költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján a normatív állami hozzájárulások önkormányzatok és jogcímek közötti megosztását a Belügyminiszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül a javaslat összeállításáig elérhetővé tette.

Az önkormányzati feladatellátásban az előző évekhez képest jelentős változás nem várható, a központi költségvetésből származó források elosztása is hasonló az előző évekhez, fenntartva a feladatalapú finanszírozás rendszerét.

A terv összeállításának alapvető gondolata a takarékos gazdálkodás továbbvitele, az Önkormányzat pénzügyi és likviditási stabilitásának fenntartása.

I. Bevételek

Az Önkormányzat és óvoda 2024. évi bevételeit 237.514.213 Ft-ban, ezen belül működési és felhalmozási bevételt tartalmaz. Működési bevétel 74.174.653 Ft, költségvetési bevételeket 95.038.239.Ft közhatalmi bevételt 19.600.00 Ft előirányzatot tartalmaz, felhalmozási bevételt 1.928.909 Ft várható. Az óvoda bevétele terveink szerint 45.868.506 Ft

1. Működési célú támogatások

A terv működési célú támogatásként 74.174.653 Ft bevételt tartalmaz a következők szerint:

- Állami támogatások: az önkormányzat 2024. évben 60.053.919 Ft állami támogatással számolhat.
- Normatív állami támogatások: fennmaradt a feladatfinanszírozás rendszere és a települések jövedelem-kiegyenlítő mechanizmusát is beépítették a rendszerbe – a beszámítás jogintézménye megszűnt – a szolidaritási hozzájárulás továbbra is része a központi forrás elosztásnak.

Az önkormányzat 2024. évben tervezett közfoglalkoztatási támogatások összege 5.455.526 Ft, amely az éves közfoglalkoztatottak létszámától még változhat. Diák munkások alkalmazását az idei évben is tervezzük, de évközben várhatóak még a lehetőségek.

A normatív állami támogatásokat jogcímekre bontva az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzati feladatok általános támogatása továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok finanszírozását célozza. Ezen belül külön jogcímenként jelenik meg az önkormányzati hivatal működésének, és a település-üzemeltetéssel kapcsolatos feladatok

finanszírozása, erre 14.471.077 Ft állami támogatást kapunk, ezen belül zöldterület kezelésre 1.463.800 Ft, közvilágításra 2.885.000 Ft, köztemető fenntartásra 735.845 Ft, közutak karbantartásra 747.005 Ft, egyéb önkormányzati kiadásokra 6.600.000 Ft, lakott külterülettel kapcsolatos kiadásokra 81.600 Ft, polgármester bértámogatásra 1.957.827 Ft állami támogatást kapunk 2024. évre.

A köznevelési feladatok közül az önkormányzat fő feladata az óvodai ellátás, azaz 2024. évben is csak ennek kapcsán jogosult normatív állami támogatásra. Ezen jogcímen 30.500.000 Ft köznevelési bértámogatással, és 3.964.602 Ft óvodai működési támogatással számolhatunk, összes köznevelési támogatás 34.464.602 Ft.

Az egyes szociális és gyermekvédelmi ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően 2024-ben is az alapellátások biztosítása lesz. A segélyezési rendszerben az önkormányzati feladatok csupán a helyi rendeletben meghatározott ellátási forrásokra szűkültek.

Az egyes szociális és gyermekvédelmi ellátásokra 8.848.240 Ft, ezen belül szociális feladat támogatásra: 1.188.700 Ft-ot, falugondnoki szolgáltatásra: 6.047.200 Ft-ot, szociális étkeztetésre: 1.612.340 Ft-ot.

Kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. Erre a feladatra jelenleg 2022-től nem mi igényeljük az állami támogatást, hanem Tarján, és jelenleg még nem áll rendelkezésünkre az általuk 2024. évben átutalandó támogatás az önkormányzat részére.

2023. évben 4.459.744 Ft támogatást kaptunk Tarjántól a gyermekétkeztetésre.

Az iskolai gyermekétkeztetés 2024. évben is Tarjáni Német Nemzetiségi Iskolához tartozik.

Az önkormányzat továbbra is jogosult a könyvtári és kulturális feladatok általános támogatására az állandó lakosok száma alapján, melyre 2.270.000 Ft támogatást kapunk.

Polgármesterek bértámogatásához 1.957.827 Ft-ot kap az önkormányzat.

2. Egyéb működési támogatások bevétele

Nem kerül tervezésre az év közben lehetséges működési és felhalmozási pályázatokbevételei, de ha lehetőség van rák élünk a pályázati lehetőséggel.

3. Felhalmozási célú támogatások

Új felhalmozási pályázatunk jelenleg nincs, így nem tervezhető, de a folyamatban lévő pályázatokat be kell fejezni, ezek az orvosi rendelő felújítása, Béke utcai árok felújítása, és a kulturális szabadterei színpad és közösségi térelkészítése, melyekre már előző években megkaptuk a támogatásokat

4. Közhatalmi bevételek

A tervben közhatalmi bevételként 19.600.000 Ft-ot terveztünk meg, amely az Önkormányzat ilyen jellegű bevételeit foglalja magába.

- Helyi adókból származó bevételként 19.600.000 Ft-ot terveztük.

ebből: kommunális adó: 3.800.000 Ft

helyi iparüzési adó: 15.000.000 Ft

idegenforgalmiadó 700.000 Ft

termőföld bérleti adó 100.000 Ft

A helyi adóbevételek túlnyomó része a helyi iparüzési adóból származik, és arra számítunk, hogy 2024. évben is jó évvel zárnak a vállalkozások, és a betervezett adóbevételt meg is kapja az önkormányzat.

Idegenforgalmi adóból származóan több bevétellel számoltunk, mert a bízunk a vendégházak teljes kihasználásában, így több pihenni vágyó vendég száll meg településünkön, ezzel növelve az idegenforgalmi adó bevételt

- Gépjárműadó: mint ismert 2021-től kezdődően a központi költségvetés bevételét képezi, így ezen a címen már bevételt nem terveztünk.
- Egyéb közhatalmi bevételek: címen sem terveztünk, mivel a kiszabott bírságok, pótlékok befizetéséből jelentéktelen összeg várható.

5. Működési bevételek

A terv működési bevételként 5.913.750 Ft +1.323.425 Ft áfá-t tartalmaz ez bevételek között az intézményi térítési díjak, és a 4050 Ft kamat bevételek kerültek számításba, a 2024. évi tervezésben.

6. Felhalmozási bevételek

A csatorna hálózat használati díjából származó bevételek, 1.518.826 Ft.+áfát terveztünk, mely a későbbiekben változhat a pontos adatok megérkezése után.

Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétellel nem számolunk.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Adott kölcsön visszatérülése jelenleg nem számolunk vele, mivel nem adott az önkormányzat kölcsönt.

8. Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételként 95.804.932 Ft-tal terveztünk, mely teljes egészében a 2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele.

A mérlegbe beépülő maradvány jelentős részét a még fel nem használt pályázati támogatások képezik, 46.572.556 Ft.

II. Kiadások

Az Önkormányzat kiadásait 237.514.213 Ft-ban, ezen belül a költségvetési kiadásokat 235.505.023 Ft-ban, a finanszírozási kiadásokat 2.009.190 Ft-ban terveztük meg az alábbiak szerint:

1. Működési költségvetés kiadásai:

- Személyi juttatások címén 51.945.488 Ft, /önkormányzat: 20.662.700 Ft az óvoda: 31.282.788 Ft/
- munkaadókat terhelő járulékként 6.533.345 Ft kiadást/önkorm. 2.386.138 Ft
- az óvoda 4.147.207 Ft/ tartalmaz a javaslat.
- Az óvodai pedagógusok bruttó bére 30.499.996 Ft, konyhai dolgozóé 4.929.999 Ft.

A pedagógusoknak 2024. január 1-től a státusztörvény a közalkalmazotti jogviszony helyett új jogviszonyt vezet be a köznevelésben, enne neve: köznevelési foglalkoztatotti jogviszony.. A pedagógus illetménytábla bértételei és pótlékalap tekintetében pedig a Költségvetési törvény előírásait alkalmazzuk. Az óvodapedagógusok esetében a Köznevelési és státusz törvényben

rögzítetteknek megfelelően jártunk el, érvényesítve az abban foglalt illetményemelést, amely 2023. december 1. és 2024. január 1-től jelentős alap és illetménykiegészítés emelést jelent.

Mint ismert a minimálbér havi összege 266.800 Ft, a garantált bérminimum összege 326.000 Ft 2023. december 1-től kezdődően, így ennek kihatása már beépült a kiadások közé.

A 2024-ben alkalmazott cafetéria-rendszerből, továbbra is a SZÉP kártyán keresztül nyújtható juttatásokat kapják a dolgozók a kedvező adózás hatálya alatt, minden további juttatás csak a munkabérral azonos adózási feltételekkel nyújtható. A jogszabályban rögzített ezen a jogcímen adható keret 400.000 Ft/fő évre növekedett

A közalkalmazottakra vonatkozóan erre a juttatási formára továbbra sincs kötelező érvényű jogszabályi előírás.

A költségvetési javaslatban a közalkalmazottak és a munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottak részére bruttó 200.000 Ft/fő/év SZÉP kártya juttatás került tervezésre.

Az érvényben lévő szabályzat alapján óvodában 25.000 Ft/fő önkormányzatnál 25.000 Ft/fő munkaruha juttatás került tervezésre.

Az önkormányzat 2024. évi létszám kerete 11 fő, melyből, melyből közfoglalkoztatásra 4 fővel számoltunk (február végén dől el, hogy hány főt kap pontosan az önkormányzat). Előző évhez képest a közfoglalkoztatottak bérében is változás áll fenn. A közfoglalkoztatottak bére 133.400 Ft/fő/hó-ra változott.

4 fő a Vértestolnai Katicabogár Német Nemzetiségi Óvoda, 3 fő az Önkormányzat (polgármester, falugondnok, karbantartó-traktoros).

A munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában 2022. február 1-től érvényes 13 %-os mértékkel számoltunk, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó járulékfizetés esetén pedig 6,5 %-kal.

- Dologi kiadások: 46.043.776 Ft összegben került tervezésre, az önkormányzat és intézményei működési költségeit fedezi le. Önkormányzaté 34.802.719 Ft Óvoda dologi kiadása 11.247.057 Ft, melyből az óvoda működése 3.970.057 Ft, gyerekétkeztetéshez vásárolt élelmezésre 7.271.000 Ft-ot terveztünk Elsődleges szempont volt a biztonságos működtetéshez szükséges költségekre előirányzat biztosítása. Figyelemmel voltunk a 2023. évi tény adatokra.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.854.000 Ft. Ebből 850.000 Ft települési támogatásra, , 604.000 Ft az idősek napja megrendezését és ajándécsomagot foglalja magába.

-

- Egyéb működési célú kiadások

Az óvoda és a közös támogatása 2.257.938 hivatal finanszírozása szerepel 48.126.444 Ft. óvoda finanszírozásra 45.868.506 Ft, a közös hivatal Ft-tal számoltunk. Civil szervezetek működési támogatására 500.000 Ft-ot terveztünk, a felsőfokú intézményben járó diákok támogatása a Bursa ösztöndíj támogatás, melyre 400.000 Ft-tal számoltunk,

A Vértestolna Községi Német Nemzetiségi Önkormányzat törvény által előírt működési feltételeinek költségei a költségvetési tervben biztosításra kerültek

2. Felhalmozás költségvetés kiadásai:

48.501.465 Ft-tal számoltunk

- Beruházások: 30.958.727 Ft
- Felújítások: 15.613.829 Ft,
- Tartalékra: 1.928.909 Ft

melyeknek részletezését a költségvetési rendelet tervezet 5. melléklete és a 6. melléklete tartalmazza.

3. Tartalékok:

Általános tartalék 34.533.414 Ft, mely a költségvetésben nem tervezett kiadásokra nyújt fedezetet, illetve előirányzott elmaradt bevétel pótlására.

Céltartalék: 1.928.909 Ft, csatornarendszer felhalmozási kiadásaira pályázatok önrésze nyújt fedezetet.

4. Belföldi finanszírozás kiadásai:

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés összege 2.009.190 Ft. Ezt az összeget az önkormányzat 2023. decemberében kapott meg előlegként a 2024. évi január havi állami támogatás terhére.

A 2024. évi költségvetésben hitelfelvétellel nem számoltunk. (kölsöntörlesztés sincs).

Az államháztartási törvény 24. § (4) bekezdése szerinti tájékoztatás:

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza. Az előirányzat-felhasználási tervet a 3/a, 3/b., melléklet tartalmazza. A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 4. melléklet tartalmazza. A közvetett támogatásokat az 5. melléklet mutatja be.

Kérjük az előterjesztést véleményezni szíveskedjenek az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelete elfogadásához.

Vértessolna, 2024. február 12.


dr. Zigó Tamás
polgármester



1. melléklet Vértessolna Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés előterjesztéséhez 2024. évi állami támogatás és kiegészítő bértámogatás										
No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutat ó	Forint	mlnHmÁbÉ r	emelt fajlagos összeg	pedagóg us bér	emelt fajlagos összeg
1	1.1.a			4 580 000	0,00	0	0			
2	1.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali forint		0,00	0	0			
1.1.b		Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után								
3	1.1.b	Támogatás összesen	forint			0	0			
5	1.1.1.2. info	Település üzemeltetéseA zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	26 000		1 463 800	0	1 463 800	0	1 463 800
6	1.1.1.2	Település üzemeltetéseA zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	26 000		1 463 800	0	1 463 800	0	1 463 800
7	1.1.1.3.1	Település üzemeltetéseKöztisztaság fenntartásának támogatása	km	0		1 675 000	0	1 675 000	0	1 675 000
8	1.1.1.3.2	Település üzemeltetéseKöztisztaság fenntartásának támogatása	km	0		1 210 000	0	1 210 000	0	1 210 000
9	1.1.1.4. info	Település üzemeltetéseKöztisztaság fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			735 845	0	735 845	0	735 845
10	1.1.1.4.	Település üzemeltetéseKöztisztaság fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m3			735 845	0	735 845	0	735 845
11	1.1.1.5. info	Település üzemeltetéseKöztisztaság fenntartásának támogatása	km			747 005	0	747 005	0	747 005
12	1.1.1.5.	Település üzemeltetéseKöztisztaság fenntartásának támogatása	km			747 005	0	747 005	0	747 005
13	1.1.1.6. info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			6 600 000	0	6 600 000	0	6 600 000
14	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			6 600 000	0	6 600 000	0	6 600 000
15	1.1.1.7. info	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lak	2 550		81 600	0	81 600	0	81 600
16	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lak	2 550		81 600	0	81 600	0	81 600
18	1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint		0	12 513 250	0	12 513 250	0	12 513 250
19	1.1.1.4.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint		0	1 957 827	0	1 957 827	0	1 957 827
21	1.1.1.4.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			14 471 077	0	14 471 077	0	14 471 077

2. melléklet

Vértestolna Község Önkormányzata költségvetésének előterjesztéséhez
Vértestolna Község Önkormányzata költségvetési mérlege közgazdasági tagolása 2024.
Áht. 24 § (4) a. pontja

KIADÁSOK

forintban

2/2 oldal

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022 évi tény	2023 évi várható	2024 évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	124 421 231	130 447 961	154 399 053
1.1.	Személyi juttatások	36 973 366	41 286 014	51 945 488
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 797 597	5 277 571	6 533 345
1.3.	Dologi kiadások	49 184 676	39 042 550	46 043 776
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	294 000	812 000	850 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	33 171 592	44 029 826	49 026 444
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	26 992	2 281 469	2 257 938
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	30 148 000	39 191 157	45 868 506
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 996 600	2 557 200	900 000
1.12.	visszatérítendő támogatás			
1.13.	Egyéb működési célú kiadások		0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	46 042 406	23 223 553	46 572 556
2.1.	Beruházások	25 000 835	20 329 511	30 958 727
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		0	0
2.3.	Felújítások	21 041 571	2 894 042	15 613 829
2.4.	Felújítások	21 041 571	2 562 625	15 613 829
2.5.	Felújítások			
2.6.	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási kiadás		33 141 7	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			34 533 414
3.1.	Általános tartalék			34 533 414
3.2.	(Céltartalék)függő			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	170 463 637	153 671 514	235 505 023
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	4 803 523	1 878 445	2 009 190
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		18 784 45	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	175 267 160	155 549 959	237 514 213

2. melléklet

Vértestolna Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési előterjesztéséhez

Vértestolna Község Önkormányzata költségvetési mérlege közgazdasági tagolása 2024.

Áht. 24 § (4) a. pontja

BEVÉTEL

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023.évi várható	2024.évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	51 625 554	58 951 363	60 053 919
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 479 252	13 657 377	14 471 077
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	20 379 920	25 833 150	34 464 602
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 039 098	9 502 884	8 848 240
1.4.		4 802 184	0	0
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 566 964	2 270 000
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 567 100	2 127 290	0
1.8.	Elszámolásból származó bevétel	88 000	5 263 698	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	36 639 281	18 731 688	51 324 032
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 418 164		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 992 090	13 784 729	45 868 506
2.6.	Műk c tám elkül álla pénzalapból	4 229 027	4 946 959	5 455 526
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	62 272 745	32 819 277	
3,1	Felhalmozási c támogatás	62 272 745	32 819 277	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	7 268 872	30 282 540	19 600 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 140 551	4 479 559	4 500 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	2 063 151	3 765 059	3 800 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	5 055 330	25 778 318	15 000 000
4.2.	Gépjárműadó	0		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	77 400	714 500	700 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	48 089	24 663	
4.5.	termőföld	24 902	0	100 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	7 697 310	10 438 800	10 594 117
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	454 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	280 333	758 700
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 548 411	1 518 826	1 518 826
5.5.	Ellátási díjak	4 041 967	5 393 226	6 579 033
5.8.	Kamatbevételek	960	3 702	4 050
5.10.	Kiszámlázott áfa	1 471 012	1 800 075	1 733 508
5.11.	Egyéb működési bevételek	180 960	1 442 638	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	36 012 000	
7.1	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		0	0
7.2	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		36 012 000	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	165 603 762	187 235 668	141 572 068
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	83 263 567	66 603 033	95 942 145
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	81 287 781	64 593 843	95 942 145
12.2.	áll tám megelőlegezés	1 975 786	2 009 190	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	83 263 567	66 603 033	95 942 145
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	248 867 329	253 838 701	237 514 213

3/a. melléklet Vértestolna Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés előterjesztéshez

Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre - Ánt. 24 § (4) a. pont
Vértestolna Község Önkormányzata

forinban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 493	5 004 496	60 053 919
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 627	454 629	5 455 526
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek	100 000	91 250	9 000 000	700 000	371 250	27 500	27 500	127 500	9 000 000	107 500	27 500	20 000	19 600 000
6.	Működési bevételek	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 431	603 434	7 241 175
7.	Felhalmozási bevételek					1 928 909								1 928 909
8.	Működési célú átvett pénzeszközök											758 700		758 700
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Pénzmaradvány	95 804 932												95 804 932
11.	Bevételek összesen:	101 967 483	6 153 801	15 062 551	6 762 551	8 362 710	6 090 051	6 090 051	6 190 051	15 062 551	6 170 051	6 848 751	6 082 559	190 843 161
Kiadások														
13.	Személyi juttatások	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 892	1 721 890	1 721 890	1 721 892	20 662 700
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	198 845	198 845	198 845	198 845	198 845	198 845	198 845	198 845	198 844	198 845	198 844	198 845	2 386 138
15.	Dologi kiadások	2 900 226	2 900 226	2 900 226	2 900 226	2 900 226	2 900 226	2 900 226	2 900 230	2 900 226	2 900 226	2 900 229	2 900 226	34 802 719
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	80 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	850 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	263 161	263 161	263 161	263 161	263 161	263 161	263 164	263 161	263 161	263 161	263 164	263 161	3 157 938
18.	Beruházások						14 624 996							14 624 996
19.	Felújítások					7 956 218	7 956 218	7 956 218						23 868 654
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
	Finanszírozási kiadások	3 822 376	3 822 376	5 831 566	3 822 376	3 822 376	3 822 376	3 822 374	3 822 376	3 822 374	3 822 376	3 822 374	3 822 376	47 877 696
21.	tartalékok	34 533 414												34 533 414
22.	Kiadások összesen:	43 509 914	8 976 500	10 985 690	8 976 500	16 932 718	31 567 714	16 932 719	8 976 504	8 976 497	8 976 498	8 976 501	8 976 500	182 764 255
23.	Egyenleg	58 457 569	55 634 870	59 711 731	57 497 782	48 927 774	23 450 111	12 607 443	9 820 990	15 907 044	13 100 597	10 972 847	8 078 906	8 078 906

3/b. melléklet Vértestolna Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés előterjesztéshez

Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre - Áht. 24 § (4) a. pont
Vértestolnai Katicabogár Német Nemzetiségi Óvoda

forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai													
3.	Finanszírozási Működési célú támogatások ÁH-on belül	3 822 376	3 822 376	3 822 376	3 822 376	3 822 376	3 822 376	3 822 374	3 822 376	3 822 374	3 822 376	3 822 374	3 822 376	45 868 506
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek	60 485	60 485	60 485	60 485	60 485	60 485	60 483		60 485	60 485	60 485	60 485	665 333
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Pénzmaradvány	137 213												137 213
11.	Bevételek összesen:	4 020 074	3 882 861	3 882 861	3 882 861	3 882 861	3 882 861	3 882 857	3 822 376	3 882 859	3 882 861	3 882 859	3 882 861	46 671 052
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	2 606 899	31 282 788
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	345 601	345 601	345 600	345 601	345 600	345 601	345 600	345 601	345 600	345 601	345 600	345 601	4 147 207
15.	Dologi kiadások	936 755	936 755	936 755	936 755	936 754	936 755	936 755	936 754	936 755	936 755	936 754	936 755	11 241 057
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások													
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások													
22.	Kiadások összesen:	3 889 255	3 889 255	3 889 254	3 889 255	3 889 253	3 889 255	3 889 254	3 889 254	3 889 254	3 889 255	3 889 253	3 889 255	46 671 052
23.	Egyenleg	130 819	-6 394	-6 393	-6 394	-6 392	-6 394	-6 397	-66 878	-6 395	-6 394	-6 394	-6 394	

4. melléklet Vértesszola Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés előterjesztéshez

Több éves kihatással járó pénzügyi műveletek - Áht 24. § (4) b. pont

Forint

	Több évre terjedő pénzügyi kötelezettségek jellegének és a több évre terjedő feladat tartalmának megnevezése					Összesen
		2024	2025	2026	2027	
	A	B	C	D	E	F
1	Szennyvíz tisztító és csatorna beruházásra felvett PHARE hitel törlesztéséhez Vértesszola hozzájárulása	0	0	0	0	0
2	Visszatérítendő támogatások (lakáshoz jutás tám., szociális kölcsön, stb.) törlesztései	0	0	0	0	0
3	Több év alatt rendszeresen befolyó bevételek (megtérülések) összesen	0	0	0	0	0
4	Szennyvíz tisztító és csatorna beruházásra felvett PHARE hitel összesen:	0	0	0	0	0
5	Kamat mentes visszatérítendő támogatás törlesztése (IKSZT beruházás saját forrás megelőlegezéséhez) Megyei Önkormányzat	0	0	0	0	0
6	Több évre terjedő fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0	0

Vértesszola, 2024. február 12.

dr. Zsigó Tamás
polgármester

5. melléklet Vértestolna Község Önkormányzata 2024. évi
költségvetés előterjesztéshez
ormányzat által adott közvetett támogatások 2024. évre - Áht 24. § (4)
(kedvezmények)

forintban			
	Bevétei jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmé nyek összege
	A	B	C
1.	Egyesületek terembérlet	100 000	100 000
2.	Étel házhoz szállítás	480 000	480 000
3.	Háziorvosi rendelő bérleti díja	600 000	600 000
4.	Sportöltöző bérleti díja és rezsi ktsge	1 300 000	1 300 000
5.	összesen:	2 480 000	2 480 000

Vértestolna, 2024. február 12.

dr. Zigó Tamás
polgármester

