

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságára terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:

- a) 135.641.592 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
- b) 135.641.592 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással
- c) 0 Ft költségvetési és finanszírozási egyenleggel[a)-b)]
- d) a bevételek és kiadások főösszegét 135.641.592 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának felhasználását engedélyezi.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

3. A költségvetés részletezése

3. §

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

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 4. melléklet részletezi. Stabilitási tv. 8. § (2) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettsége az Önkormányzatnak nincs.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 5. melléklet tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 6. melléklet részletezi. Az önkormányzatnak nincsenek a költségvetési évben olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint részletezi. Az Önkormányzat 2024-ben felújítási kiadást nem tervez.
- f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát feladatonként, és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 10. melléklet szerint határozza meg.
- h) A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza, a költségvetéshez tartozó tájékoztató táblákat a 12. melléklet tartalmazza.
- i) A 2024. évben céljellel juttatott támogatást az önkormányzat nem tervez.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(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) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-áig vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 13. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(8) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 200.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - 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 2024. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) 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. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(3) A közös hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső közreműködő útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet 2024. február 13-án lép hatályba.



Kurtos Sándor
polgármester



Csató Szabolcs
jegyző

Záradék: Ez a rendelet 2024. február 12.-én kihirdetve.



Csató Szabolcs
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

1. Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetés összevont mérlege

BEVÉTELEK		
		<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	35 263 494
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 662 996
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 870 240
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 560
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>	<i>29 864 796</i>
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	5 398 698
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)	3 690 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	2 800 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000
30	Kommunális adó	830 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 201 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 200 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	

B E V É T E L E K		
Sor- szám	Bevételi jogcím	<i>Forintban</i> 2024. évi előirányzat
	A	B
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
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)	46 154 494
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)	89 487 098
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	89 487 098
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)	89 487 098
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	135 641 592
K I A D Á S O K		
		<i>Forintban</i>

BEVÉTELEK		
		<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	130 563 080
2	Személyi juttatások	20 843 200
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 342 534
4	Dologi kiadások	101 042 059
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 258 040
6	Egyéb működési célú kiadások	3 077 247
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	3 077 247
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	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 883 920
23	Beruházások	3 883 920
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
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)	134 447 000
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	

BEVÉTELEK		
		<i>Forintban</i>
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
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)	1 194 592
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 194 592
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)	1 194 592
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	135 641 592
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-88 292 506
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	88 292 506

2. Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

BEVÉTELEK		
		<i>Forintban</i>
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	35 263 494
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 662 996
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 870 240
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 560
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)	29 864 796
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	

BEVÉTELEK		
Sor- szám	Bevételi jogcím	Forintban
		2024. évi előirányzat
	A	B
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 398 698
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)	3 690 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	2 800 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000
30	Kommunális adó	830 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 201 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 200 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
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	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	

B E V É T E L E K		
Sor- szám	Bevételi jogcím	<i>Forintban</i> 2024. évi előirányzat
	A	B
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	46 154 494
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)	89 487 098
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	89 487 098
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)	89 487 098
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	135 641 592
K I A D Á S O K		
Sor- szám	Kiadási jogcímek	<i>Forintban</i> 2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	130 563 080
2	Személyi juttatások	20 843 200
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 342 534
4	Dologi kiadások	101 042 059
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 258 040
6	Egyéb működési célú kiadások	3 077 247
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 belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	

BEVÉTELEK		
		<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
A		B
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 077 247
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	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 883 920
23	Beruházások	3 883 920
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
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)	134 447 000
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)	1 194 592
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 194 592
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	

B E V É T E L E K		
		<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
A		B
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	1 194 592
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	135 641 592
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-88 292 506
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	88 292 506

2. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)					<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételek	Kiadások	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	D
	Megnevezés	Megnevezés	B	C	D
	A				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Személyi juttatások	35 263 494		20 843 200
2	1.-ből EU-s támogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 342 534
3	Közhatalmi bevételek	Dologi kiadások	3 690 000		101 042 059
4	Működési bevételek	Ellátottiak pénzbeli juttatásai	7 201 000		3 258 040
5	Működési célú átvett pénzeszközök	Egyéb működési célú kiadások			3 077 247
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7	Egyéb működési bevételek				
8					
9		Az 5-ből -Tartalékok			
10					
11					
12					
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	46 154 494		130 563 080
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	89 487 098		
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	Likviditási célú hitelek törlesztése	89 487 098		
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése	Kölcson 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	
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)		89 487 098	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)		135 641 592	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	130 563 080
26	Költségvetési hiány:		84 408 586	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:		-	Bruttó többlet:	5 078 512

3. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételek	Kiadások	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
	Megnevezés	Megnevezés	B	D
	A			
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Beruházások		3 883 920
2	1.-ből EU-s támogatás	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3	Felhalmozási bevételek	Felújítások		
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
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)		3 883 920
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	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	1 194 592
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	1 194 592
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	5 078 512
27	Költségvetési hiány:	3 883 920	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	5 078 512	Bruttó többlet:	-

4. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kishuta Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei					
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Forintban
		2025.	2026.	2027.	Összesen (F=C+D+E)
		A	B	C	
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

5. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kishuta Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához		
		<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	3 630 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	7 200 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	60 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		10 890 000
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.		

6. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai		
		<i>Forintban</i>
Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.

7. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Településtervek elkészítése pályázat	3 883 920	2024		3 883 920	
ÖSSZESEN:	3 883 920			3 883 920	

9. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás				
				<i>Forintban</i>
Támogatott neve				Előirányzat
Összesen:				
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek				
bevételei, kiadásai				
EU-s projekt neve, azonosítója:*				
				<i>Forintban</i>
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projrktre jövőre hagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2024. előttre ütemezett bevétel, kiadás	2024. évre ütemezett bevétel, kiadás	2024. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

10. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

1. Kishuta Községi Önkormányzat összes bevétel és kiadás

Kishuta Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	35 263 494
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 662 996
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 870 240
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 560
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>	<i>29 864 796</i>
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	5 398 698
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)	3 690 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	2 800 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000
30	Kommunális adó	830 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 201 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 200 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	

Kishuta Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
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)	46 154 494
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)	89 487 098
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	89 487 098
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)	89 487 098
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	135 641 592
Kishuta Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat

Kishuta Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	130 563 080
2	Személyi juttatások	20 843 200
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 342 534
4	Dologi kiadások	101 042 059
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 258 040
6	Egyéb működési célú kiadások	3 077 247
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 belülré	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	3 077 247
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	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 883 920
23	Beruházások	3 883 920
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
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)	134 447 000
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	

Kishuta Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	1 194 592
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 194 592
51	Központi, irányító szervei támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	1 194 592
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	135 641 592
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		3

2. Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

12. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

1. Kishuta Községi Önkormányzat tájékoztató a 22. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról

BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	38 769 801	41 346 030	35 263 494
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 498 573	18 752 780	18 662 996
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		2 997 000	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 465 300	5 142 300	8 870 240
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	127 110	97 470	61 560
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155		
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>28 804 138</i>	<i>29 259 550</i>	<i>29 864 796</i>
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	9 965 663	12 086 480	5 398 698
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)	4 200 000	2 510 000	3 690 000
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	2 700 000	1 300 000	2 800 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	50 000	60 000
30	Kommunális adó	1 400 000	1 160 000	830 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	4 897 000	6 901 000	7 201 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 600 000	6 900 000	7 200 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	1 296 000		
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	1 000	1 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			

B E V É T E L E K				
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
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)	47 866 801	50 757 030	46 154 494
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)	112 341 003	88 934 786	89 487 098
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	112 341 003	88 934 786	89 487 098
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)	112 341 003	88 934 786	89 487 098
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	160 207 804	139 691 816	135 641 592
K I A D Á S O K				

BEVÉTELEK				
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	144 695 412	138 521 434	130 563 080
2	Személyi juttatások	22 342 000	22 350 000	20 843 200
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 288 780	2 415 516	2 342 534
4	Dologi kiadások	110 863 986	103 117 394	101 042 059
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 323 000	2 997 000	3 258 040
6	Egyéb működési célú kiadások	5 877 646	7 641 524	3 077 247
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 belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 877 646	7 641 524	3 077 247
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			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	14 564 357		3 883 920
23	Beruházások	14 564 357		3 883 920
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
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)	159 259 769	138 521 434	134 447 000
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			

BEVÉTELEK			
47	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása		
48	Beföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	948 035	1 170 382
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	948 035	1 170 382
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)	948 035	1 170 382
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36,+61)	160 207 804	139 691 816

2. Előirányzat felhasználási terv 2024. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1. Bevételek														
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 938 625	2 938 625	2 938 625	2 938 625	2 938 625	2 938 625	2 938 624	2 938 624	2 938 624	2 938 624	2 938 624	2 938 624	35 263 494
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	307 500	3 690 000
5.	Működési bevételek	600 083	600 083	600 083	600 083	600 083	600 083	600 083	600 083	600 084	600 084	600 084	600 084	7 201 000
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 258	7 457 259	7 457 259	89 487 098
10.	Bevételek összesen:	11 303 466	11 303 466	11 303 466	11 303 466	11 303 466	11 303 465	11 303 465	11 303 465	11 303 466	11 303 466	11 303 467	11 303 467	135 641 592
11. Kiadások														
1.	Személyi juttatások	1 736 933	1 736 933	1 736 933	1 736 933	1 736 933	1 736 933	1 736 933	1 736 933	1 736 934	1 736 934	1 736 934	1 736 934	20 843 200
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 212	195 212	2 342 534
3.	Dologi kiadások	8 420 172	8 420 172	8 420 172	8 420 172	8 420 172	8 420 172	8 420 172	8 420 171	8 420 171	8 420 171	8 420 171	8 420 171	101 042 059
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	271 503	271 503	271 503	271 503	271 503	271 503	271 503	271 503	271 504	271 504	271 504	271 504	3 258 040
5.	Egyéb működési célú kiadások	256 437	256 437	256 437	256 437	256 437	256 437	256 437	256 437	256 437	256 438	256 438	256 438	3 077 247
6.	Beruházások	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	323 660	3 883 920
7.	Felújítások													
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													
9.	Finanszírozási kiadások	99 549	99 549	99 549	99 549	99 549	99 549	99 549	99 549	99 550	99 550	99 550	99 550	1 194 592

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2	Kiadások összesen:	11 303 465	11 303 465	11 303 465	11 303 465	11 303 465	11 303 465	11 303 465	11 303 464	11 303 467	11 303 468	11 303 469	11 303 469	135 641 592
2	Egyenleg	1	1	1	1	1	1		1	-1	-2	-2	-2	

3. A 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

1. sz. táblázat				
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 026 669	38 878 002	40 821 902
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)	3 874 500	4 068 225	4 271 636
4.	Építményadó			
5.	Idegenforgalmi adó			
6.	Iparüzési adó	29 400 000	3 087 000	3 241 350
7.	Talajterhelési díj			
8.	Gépjárműadó			
9.	Egyéb közhatalmi bevételek	63 000	66 150	69 458
10.	Kommunális adó	871 500	915 075	960 829
11.	Működési bevételek	7 561 050	7 939 103	8 336 058
12.	Felhalmozási bevételek	93 961 453	98 659 526	103 592 922
13.	Működési célú átvett pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	142 423 672	149 544 856	157 022 518
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	142 423 672	149 544 856	157 022 518
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	142 423 672	149 544 856	157 022 518
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)			
3.	Beruházások			
4.	Felújítások			
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	142 423 672	149 544 856	157 022 518
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)	142 423 672	149 544 856	157 022 518

13. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról						
<i>Költségvetési szerv neve:</i>		Kishuta Községi Önkormányzat				
<i>Költségvetési szerv számlaszáma:</i>		50463660-10001545				
Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft						
Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					
Kelt,.....						
			<i>költségvetési szerv vezetője</i>			

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény előírásai alapján a 2024. évi költségvetési rendeletet 2024. február 15. napjáig kell beterjeszteni a Képviselő-testület részére. A helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmi és formai követelményeit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete tartalmazza. A rendelet-tervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő struktúrában és tartalommal készült.

Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának pénzügyi kereteit alapvetően a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény határozza meg.