

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

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Árpádhalom Község Önkormányzata 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.

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a képviselő-testület hivatalára és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire, szakfeladataira terjed ki.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek: Árpádhalom Község Önkormányzata 1 cím 1-20 alcím,
- b) önállóan működő költségvetési szerv: Árpádhalomi Erzsébet Gyermekek Otthon Napköziotthonos Óvoda 2. cím 1-8-ig alcím;

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények külön-külön címet alkotnak. Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2024. évi költségvetésének a halmozódás kiszűrése után

- a) kiadási főösszegét 243.870.000 forintban,
- b) bevételi főösszegét 243.870.000 forintban állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2024. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként - külön-külön címenként a 3. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat működési, fenntartási, felhalmozási és finanszírozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- a) Működési kiadások előirányzata összesen: 174.165.000.-Ft
- b) Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 53.110.000.-Ft
- c) Felhalmozási kiadások 0.-Ft

- d) Tartalék 0.-Ft
- e) Finanszírozási kiadások 61.444.000.-Ft

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve(i), illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek felújítási és felhalmozási kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási irányzatait kötelező és önként vállalt tevékenységeinek bontásában a 10. melléklet rögzíti. A 9. melléklet a gördülő költségvetést tartalmazza. A 11. melléklet a Fábiansebestyén Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § alapján a 2024. évi költségvetéshez összeállított középtávú tervét tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásait feladatonként az 5. melléklet tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 7. melléklet mutatja be.

11. §

(1) A címek költségvetését feladatonként a 3. melléklet tartalmazza

(2) Az általános és céltartalék előirányzatok: az önkormányzat tartaléka: 0 Ft.

12. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 4. melléklet adja meg.

13. §

Az Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 6. melléklet, a finanszírozási ütemtervét a 8. melléklet tartalmazza.

14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:

- a) 34 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
- b) 34 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 3. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

15. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

16. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A képviselő-testület legalább évenként egy alkalommal - adott év december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

(4) A meghatározott előirányzatának módosításáról a polgármester 10.000 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

17. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a folyószámla hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől. A folyószámlahitelt 2024. december 31-ig vissza kell fizetni.

(2) A likvid hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő-testület a polgármesterre ruhazza át.

(3) A felhalmozási hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

18. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlással, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatják.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület saját hatáskörben végzi.

19. §

A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2024.01.01-től 105.000.-Ft-ban fogadja el a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. rendelkezései szerint.

20. §

(1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a

polgármester a képviselő-testületet 90 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább évente egyszer - adott év december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei szabadon, de a államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

21. §

Az önkormányzat költségvetési szervei éves finanszírozási tervét címenként a 8. számú melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

22. §

A képviselő-testület feljogosítja az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, és egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

23. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

24. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni

25. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.


Vágó Miklós Béla
polgármester




Gyurisné Székely Erika
jegyző



A Rendelet kihirdetve: Árpádhalom, 2024. február 22.


Gyurisné Székely Erika
jegyző



1. melléklet az 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Címrend a költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdéséhez

Cím száma	Cím neve
1.	Árpádhalom Község Önkormányzata
2.	Árpádhalomi Erzsébet Gyermekotthon Napközi Otthonos Óvoda

**ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN 2024.
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS /Ezer Ft-ban/**

1. Bevétel

CÍM SZÁ M	ALC ÍMS ZÁ M	ELŐ IR. CSO P. SZÁ M	KIEM. ELŐIR SZÁM	CÍM NÉV	ALC ÍM NÉV	ELŐ IR. CSO P. NÉV	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT NEVE BEVÉTELEK	2023. évi költtség vetés	2024. évi költtség vetés	2024/ 2023 változá s %- ban
I.	I.			K Ö Z S É G I Ö N K O R M Á N Y Z A T						
		I.		Működési bevételek				66 021	44 060	66,7
			1.			» Intézményi bevételek	14 671	9 380	63,9	
			2.			» Közhatalmi bevételek	51 350	34 680	67,5	
			2.1.			» helyi adók	50 000	33 000	66,0	
			2.2.			» Magánszemélyek kommunális adója	900	1 200	133,3	
			2.3.			» Egyéb közhatalmi bevételek	450	480	106,7	
		II.		Támogatások				157 416	124 810	79,3
			1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása				157 416	124 810	79,3
			1.1			» feladatfinanszírozási támogatás	56 423	59 246	105,0	
			1.2			» Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	65 479	25 887	39,5	
			1.3			» egyéb központi támogatás	35 514	39 677	111,7	
			1.4			» működésképesség megőrzését szolg. tám.	0	0	0,0	
		III.		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				49 877	0	
			1.			» Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0,0	
			2.			» Egyéb felhalmozási célú támogatások	49 877	0	0,0	
			3.			» ingatlan értékesítés	0	0	0,0	
		IV.		Véglegesen átvett pénzeszközök				33 854	59 849	176,8
			1.			Működési célú pénzeszköz átvétel	33 854	59 849	176,8	
						» Ebből NEAK-tól átvett	0	15 000	0,0	
			2.			Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0,0	
						» Ebből NEAK-tól átvett	0	0	0,0	
		V.		Pénzforgalom nélküli bevételek				5 649	0	0,0

			1.			» előző évi működési pénzmaradvány	0	0	0,0
			2.			» előző évi felhalmozási pénzmaradvány	5 649	0	0,0
		VI.				Finanszírozási bevételek	48 000	60 000	125,0
			1.			» működési célú hitelek	48 000	60 000	125,0
			2.			» felhalmozási célú hitelek	0	0	0,0
			3.			» megelőlegezés	0	0	0,0
						Önkormányzat összesen:	360 817	288 719	80,0
						Önkormányzaton belüli pénzeszköz átadás (intézményi támogatás)	-33 854	-44 849	132,5
						ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTEL	326 963	243 870	74,6
						PÉNZFORGALMI BEVÉTEL ÖSSZESEN:	326 963	243 870	74,6

2. Kiadás

CÍM SZÁM	ALC ÍMSZÁM	ELŐIR. CSOP. SZÁM	KIEM. ELŐIR. SZÁM	CÍM NÉV	ALC ÍM NÉV	ELŐIR. CSOP. NÉV	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT NEVE KIADÁSOK	2024 évi költségvetés	2024 évi költségvetés	2024/2023 változás % -ban
K Ö Z S É G I Ö N K O R M Á N Y Z A T										
			I.				Működési kiadások	171 988	174 165	101,3
			1.				Személyi juttatások	79 414	95 580	120,4
			2.				Szociális hozzájárulási adó	8 106	10 037	123,8
			3.				Dologi kiadások	84 468	68 548	81,2
			II.				Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	51 454	53 110	103,2
			1.				Intézményi támogatás	33 854	44 849	132,5
			2.				Szolidaritási hozzájárulás	7 415	0	0,0
			3.				Egyéb szervek támogatása	100	0	0,0
			4.				Működési célú pénzeszköz átadás (gyermekszül.)	0	0	0,0
			5.				Normatíva visszafizetés	1 585	0	0,0
			6.				Önkormányzat által folyósított ellátások	1 000	700	70,0
			7.				Pénzeszköz átadás Önkormányzatoknak	7 500	7 561	100,8
			III.				Felhalmozási kiadások	87 931	0	0,0
			1.				» intézményi beruházások	0	0	0,0
			2.				» felújítási kiadások	50 163	0	0,0

			3.			» egyéb felhalmozási célú kiadások	37 768	0	0,0
			4.			» tárgyi eszköz vásárlás	0	0	0,0
		IV.			Tartalék		0	0	0,0
						Céltartalék	0	0	0,0
						Általános tartalék	0	0	0,0
		V.			Finanszírozási kiadások		49 444	61 444	124,3
			1.			Hitel törlesztés	48 000	60 000	125,0
			2.			Felhalmozási hitel törlesztés	1 444	1 444	100,0
			3.			megelőlekezés visszafizetése	0	0	0,0
					ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		360 817	288 719	80,0
						Önkormányzaton belüli pénzeszköz átadás (intézményi támogatás)	-33 854	-44 849	132,5
					ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉS KIADÁS		326 963	243 870	74,6
					PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		326 963	243 870	74,6

**ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEINEK 2024. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSE / E Ft/**

Címszám	Alcímszám	Előirányzat Csoportszám.	Kiemelt előir. szám	Címnév	Alcímnév	Előirányzat Csoportnév	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT NEVE	2024. évi kiadási előirányza t	2024. évi bevételi előirányza t
1.				ÖNKORMÁNYZAT					
	/1.			Önkormányzati jogalkotás 011130					
		1.				Működési költségvetés			50
			1.			Személyi juttatások	12 724		
			2.			Szociális hozzájárulási adó	870		
			3.			Dologi kiadások	11 700		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:			25 294	50	
	/1.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)			7,00		
	/2.			Adóigazgatás 900020					
		1.				Működési költségvetés			34 680
			1.			Felhalmozási költségvetés			
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:			0	34 680	
	/3.			Közvilágítás 064010					
		1.				Működési költségvetés			
			1.			Dologi kiadások	4 445		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:			4 445	0	
	/4.			Város és községgazdálkodás 066020					
		1.				Működési költségvetés			2 350
			1.			Személyi juttatások	7 354		
			2.			Szociális hozzájárulási adó	956		
			3.			Dologi kiadások	18 800		
		2.				Felhalmozási költségvetés			
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:			27 110	2 350	
	/4.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)			2,00		
	/5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233					
		1.				Működési költségvetés			10 325

		1.		Személyi juttatások	9 605	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	720	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	10 325	10 325
/5.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	6,00	
/6.				Ifjúság-egészségügyi gondozás 074032		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	361	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	47	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	408	0
/6.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/7.				Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás 013350		
		1.		Működési költségvetés		4 180
		1.		Dologi kiadások	180	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	180	4 180
/8.				Forgatási célú finanszírozási műveletek 9000060		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		likvid hitel	60 000	60 000
		2.		Felhalmozási hitel	1 444	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	61 444	60 000
/9.				Köztetető-fenntartás és működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		200
		1.		Személyi juttatások		
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok		
		3.		Dologi kiadások	100	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	100	200
/9.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	0,00	
/10.				Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások		
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok		
		3.		Dologi kiadások		
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		1.		Beruházás		
		2.		Felújítás		
		3.		Előző évi maradvány		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	0
/10.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	0,00	

/11.				Mintaprogram 041237		
	1.			Működési költségvetés		16 212
		1.		Személyi juttatások	9 765	
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	732	
		3.		Dologi kiadások	5 715	
	2.			Felhalmozási költségvetés		
		1.		Felújítás		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	16 212	16 212
/11.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	6,00	
/12.				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások 107060		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Önkormányzat által folyósított ellátások	700	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	700	0
/13.				Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel 018030		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Irányítás alá tartozó költségvetési szervek működési támogatása	43 349	
		2.		KÖH elszámolás	9 061	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	52 410	0
/14				Háziorvosi alapellátás 072111		
	1.			Működési költségvetés	15 000	15 000
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	15 000	15 000
/14.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	0,00	
/15				Közművelődési 082091		
	1.			Működési költségvetés		150
		1.		Személyi juttatások	2 934	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	0	
		3.		Dologi kiadások	800	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	3 734	150
/15.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/16.				Civil szervezetek működési támogatása 084031		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Támogatás		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	0
/17.				Házi segítségnyújtás 107052		
	1.			Működési költségvetés		200
		1.		Személyi juttatások	13 596	

		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	1 611	
		3.		Dologi kiadások	450	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	15 657	200
/17.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	4,00	
/18.				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	4 476	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	582	
		3.		Dologi kiadások	1 480	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	6 538	0
/18.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/19.				Önkormányzatok és társulásaik elszámolásai 018010		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		feladatfinanszírozás		59 246
		2.		Egyéb műk. célú tám. áh. belül		39 677
		3.		pályázati visszafizetések		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	98 923
/20.				Szociális étkeztetés 107051		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	2 401	
		2.		Személyi juttatások	312	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	2 713	0
/20.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
				ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN:	242 270	242 270
				Önkormányzatnál foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	29,00	
2.				Árpádhalomi Erzsébet Gyermek Otthon		
				Napköziotthonos Óvoda		
/1				Óvodai nevelés, ellátás 091110		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	22 916	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	2 979	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	25 895	0
/1				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	3,00	
/2				Saj. Nev. igényű gyerekek óvodai nev., ell. szakmai feladatai 091120		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások		

		2.		Szociális hozzájárulási adó		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	0
/2				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	0,00	
/3.				Óvodai nevelés, ellátás 091140		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Dologi kiadások	1 774	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	1 774	0
/4.				Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	4 716	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	613	
		3.		Dologi kiadások	750	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	6 079	0
/4.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/5.				Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben 096025		
	1.			Működési költségvetés		700
		1.		Dologi kiadások	6 350	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	6 350	700
/6.				Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.			Működési költségvetés		900
		1.		Személyi juttatások	4 732	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	615	
		3.		Dologi kiadások	750	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	6 097	900
/6.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/7.				Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások		
		2.		Szociális hozzájárulási adó		
		3.		Dologi kiadások	254	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	254	0
/7.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	0,00	
/8.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Intézményi támogatás felügyeleti szervtől		44 849

					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	44 849
					Árpádhalomi Erzsébet Gyermek Otthon Napköziotthonos Óvoda ÖSSZESEN:	46 449	46 449
					Intézménynél foglalkoztatottak létszáma (fő) ÖSSZESEN:	5,00	
ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:						288 719	288 719
					Foglalkoztatottak létszáma (fő) ÖSSZESEN:	34,00	
					Pénzeszköz átadás intézményeknek önkormányzaton belül	-44 849	-44 849
ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN:						243 870	243 870
					Pénzeszköz átadás intézményeknek önkormányzaton belül	44 849	44 849
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN:						288 719	288 719
					Foglalkoztatott létszám:	34,00	
Ebből:							
					» közalkalmazottak	8,00	
					» köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	3,00	
					» közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak	12,00	
					» társadalmi megbízatás	6,00	
					» megbízási szerződéssel	2,00	
					» munkaszerződéssel foglalkoztatottak	3,00	

**Árpádhalm KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEINEK 2024.ÉVI
BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSBAN (E.Ft)**

BEVÉTELEK			KIADÁSOK			
I.	Működési bevételek	44060	I.	Működési kiadások	174165	
II.	Támogatások	124810	II.	Pénzeszköz átadás, támogatás	53110	
III.	Véglegesen átvett pénzeszközök	59849	III.	Tartalék előirányzat	0	
Működési költségvetési bevételek		228719	Működési költségvetési kiadások		227275	
IV.	Felhalmozási és tőke jellegű bev.	0	IV.	Felhalmozási kiadások	0	
V.	Felhalmozási pénzmaradvány	0	Felhalmozási kiadások			0
VI.	Véglegesen átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási hitel			1444
Felhalmozási költségvetési bevétel		0				
VII.	Működési célú hitel	60000				
VIII.	Felhalmozási célú hitel	0				
Finanszírozási hitel összesen		60000	Finanszírozási hitel összesen			60000
Működési pénzmaradvány		0				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		288719	KIADÁSOK ÖSSZESEN:			288719
Önkormányzaton belüli pénzeszköz átvétel		-44849	Önkormányzaton belüli pénzeszköz átadás			-44849
Önkormányzati költségvetés bevétel		243870	Önkormányzati költségvetési kiadás összesen			243870
Működési költségvetési bevétel finanszírozási hitellel		243870	Működési költségvetési kiadások			243870
Felhalmozási költségvetési bevétel felhalmozási hitellel		0	Felhalmozási költségvetési kiadások			0

**ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEIRŐL ÉS KIADÁSAIRÓL (E FT)**

Felhalmozási célú bevételek és kiadások megnevezése	2023.évi költségvetés
Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási pénzmaradvány	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0
Összes felhalmozási célú bevétel:	0
Felhalmozási célú kiadások	
	0
Felújítás összesen:	0
Felhalmozási hitel törlesztés	1444
Beruházás összesen:	1444
Összes felhalmozási célú kiadás	1444

**ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024.ÉVI ELŐIRÁNYZAT
FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE (E FT)**

Megnevezés	I.negyedév	II. Negyedév	III. Negyedév	IV. Negyedév	Összesen
Bevételek					
1. Működési bevételek	11 000	11 020	11 100	10 940	44 060
2. Támogatások	31 203	31 100	31 157	31 350	124 810
3. Felhalmozási és tőkebevételek	0	0	0	0	0
4. Véglegesen átvett pénzeszközök	14 950	14 970	14 260	15 669	59 849
5. Finanszírozási bevételek	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
6. Pénzmaradvány	0	0	0	0	0
7. Bevételek összesen (1-5)	72 153	72 090	71 517	72 959	288 719
Kiadások					
8. Működési kiadások	43 550	43 496	43 502	43 617	174 165
9. Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	13 150	13 154	13 133	13 673	53 110
10. Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
11. Tartalék	0	0	0	0	0
12. Finanszírozási kiadások	15 361	15 361	15 361	15 361	61 444
13. Kiadások összesen (7-11)	72 061	72 011	71 996	72 651	288 719

7. melléklet az 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Árpádhalom Község Önkormányzata hitelfelvételhez kapcsolódó több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban (E Ft)

Feladat megnevezése	Összes kiadás	Ebből		
		2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv
1.	2.	3.	4.	5.
Feljlesztési kiadások				
Hiteltörlesztés	4 477	1 444	1 444	1 444
Kamat	0	0	0	0
Összesen:	4 477	1 444	1 444	1 444

**ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV (E FT)**

Sorszám	Időpont	Finanszírozandó összegek		Összesen:
		Önkormányzat	Óvoda	
1.	2024.01.31	20190	3870	24060
2.	2024.02.29	20205	3872	24077
3.	2024.03.31	20188	3869	24057
4.	2024.04.30	20203	3871	24074
5.	2024.05.31	20195	3868	24063
6.	2024.06.30	20189	3870	24059
7.	2024.07.31	20191	3871	24062
8.	2024.08.31	20196	3869	24065
9.	2024.09.30	20185	3872	24057
10.	2024.10.31	20190	3871	24061
11.	2024.11.30	20187	3870	24057
12.	2024.12.31	20151	3876	24027
Összesen:		242270	46449	288719

9. melléklet az 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

ÁRPÁDHALOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA Működési és fejlesztési célú bevételeket és kiadásokat 2024-2025-2026 évi alakulását bemutató külön mérleg (gördülő költségvetés) (E Ft)

Megnevezés	2024.	2025.	2026.
I. Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	9 380	9 624	9 874
Önkormányzatok sajátos működési bevétele	34 680	35 582	36 507
Önkormányzatok költségvetési támogatása	124 810	128 055	131 384
Működési célú pénzeszköz átvétel	59 849	61 405	63 002
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-
Működési célú bevételek összesen:	228 719	234 666	240 767
Személyi juttatások	95 580	98 065	100 615
Szociális hozzájárulási adó	10 037	10 298	10 566
Dologi kiadások	68 548	70 330	72 159
Működési célú pénzeszköz átadás, támogatás	53 110	54 491	55 908
Működési célú kiadások összesen:	227 275	233 184	239 247
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önkormányzat felhalmozási célú bevétele	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás átvétele	0	0	0
Felhalmozási pénzmaradvány	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0
Felhalmozási kiadások	0	0	0
Felhalmozási célú hitel visszafizetés	1 444	1 444	1 444
Felhalmozási célú kiadások összesen:	1 444	1 444	1 444
Tartalék	0	0	0
Önkormányzati bevételek összesen:	228 719	234 666	240 767
Önkormányzati kiadások összesen:	228 719	234 628	240 691
Bevétel-Kiadás egyenlege (működési forráshiány)	0	0	0

Árpádhalom Község Önkormányzatának és Intézményeinek 2024. évi kiadási és bevételi előirányzata kötelező és önként vállalt feladatok bontásában

KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADATOK KIADÁS e Ft	
<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
Személyi juttatások	95 580
Árpádhalom Község Önkormányzata	63 216
Árpádhalomi Erzsébet Gyermekotthon	32 364
Szociális hozzájárulási adó	10 037
Árpádhalom Község Önkormányzata	5 830
Árpádhalomi Erzsébet Gyermekotthon	4 207
Dologi kiadások	68 548
Árpádhalom Község Önkormányzata	58 670
Árpádhalomi Erzsébet Gyermekotthon	9 878
I. Működési költségvetés összesen:	174 165
Felújítások	0
Árpádhalom Község Önkormányzata	0
Beruházások	0
Árpádhalom Község Önkormányzata	0
Egyéb felhalmozási kiadások	0
Árpádhalom Község Önkormányzata	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen:	0
Finanszírozási kiadás	61 444
Normatíva visszafizetés	0
Költségvetési kiadások összesen I+II :	235 609
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK KIADÁS e Ft	
<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
Személyi juttatások	0
Szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadások	0
Egyéb működési célú kiadások	0
I. Működési költségvetés összesen:	0
Felhalmozási kiadások	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen:	0
Költségvetési kiadások összesen I+II :	0
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSA KIADÁS e Ft	

KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADATOK KIADÁS e Ft	
<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
Pénzeszköz átadás, támogatás	53 110
Árpádhalom Község Önkormányzata	53 110
I. Működési költségvetés összesen:	53 110
KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADATOK BEVÉTEL e Ft	
<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
1. Működési bevételek	9 380
Árpádhalom Község Önkormányzata	7 780
Árpádhalomi Erzsébet Gyermekotthon	1 600
2. Közhatalmi bevételek	34 680
Árpádhalom Község Önkormányzata	34 680
3. Önkormányzatok működési támogatásai	124 810
Árpádhalom Község Önkormányzata	124 810
4. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	59 849
Árpádhalom Község Önkormányzata	59 849
5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0
Árpádhalom Község Önkormányzata	0
6. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Árpádhalom Község Önkormányzata	0
8. Felhalmozási célú pénzmaradvány	0
Árpádhalom Község Önkormányzata	0
9. Finanszírozási bevételek	60 000
Költségvetési bevételek összesen: (1+2+3+4+5)	288 719
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK ELLÁTÁSA BEVÉTEL e Ft	
<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
Működési bevételek	0
	0
Költségvetési bevételek összesen:	0

**Árpádhalom Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
29/A §. alapján a 2024. évi költségvetéshez összeállított középtávú terve (E Ft)**

1. Saját bevételek

Ssz.	Megnevezés	2024.	2025.	2026.	2027.
1.	Helyi adókból származó bevétel	33000	35000	38000	38000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság, pótlék és díjbevétel	480	480	500	500
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
	Összesen:	33480	35480	38500	38500

2. Adósságot keletkeztető ügylet és annak mértéke

Ssz.	Megnevezés	2024.	2025.	2026.	2027.
1.	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0
2.	A számvitelről szóló tv. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára				
3.	Váltó kibocsátása a beváltás napjáig				
4.	A számvitelről szóló tv. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése, a futamidő alatt és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
5.	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár				

6.	A szerződésben kapott legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték				
7.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek összege				
	Összesen.	0	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Bevételek alakulása

Működési bevételek

A 2024. évi működési bevételek aránya a 2023. évi 66,7%-a. A bevételek a 2023. évi teljesítések alapján kerültek megállapításra. A közhatalmi bevételek 32,5%-os csökkenést mutatnak.

Támogatások:

A feladatfinanszírozásból eredő bevételek növekedést mutatnak 5,0%-kal. Egyéb központi támogatásra számít az önkormányzat 65.564 e Ft összegben.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:

Az önkormányzat kommunális adó bevételét 106,7%-on tervezzük.

Véglegesen átvett pénzeszközök:

A működési célú pénzeszköz átvétel 76,8%-kal nőtt. Az Óvodában dolgozók béremelkedése és a NEAK finanszírozási összeg okozta az emelkedést.

Pénzforgalom nélküli bevételek:

A pályázati felújításokra, beruházásokra leutalt felhalmozási célú pénzmaradványt 0 e Ft összegben állítottuk a költségvetésbe.

Kiadások alakulása:

Működési kiadások:

A 2024. évre tervezett összeg a 2023. évi 101,3 %-a. A személyi juttatások 20,4%-kal emelkedett a garantált bérminimum, és a minimálbér, valamint a köznevelésben foglalkoztatottak bérének emelése miatt.

A költségvetésbe be lettek állítva a közfoglalkoztatottak összesen 6 fő mintaprogram, 6 fő hosszabb idejű közfoglalkoztatás keretében. Az alkalmazottak jelentős része minimálbéren foglalkoztatott. A szociális hozzájárulási adó 13% 2024. évben. A dologi kiadásokat 18,8%-kal csökkentett összegben lettek beállítva 2023. évhez képest.

Pénzeszköz átadás egyéb támogatás:

Az intézmények támogatása az előző évhez képest 32,5%-kal emelt összeggel lettek tervezve. Ennek oka a bérek emelkedése. Az önkormányzat által folyósított ellátások teljes összegben került beállításra a költségvetésbe. Normatíva visszafizetésére 0 e Ft, Önkormányzatoknak történő támogatásra 7.561 e Ft lett tervezve.

Felhalmozási kiadások:

Intézményi beruházások nem lettek tervezve, mert nem tudni milyen pályázatok lesznek kiírva 2024-ben. A pályázatok alapján a költségvetés módosítására lesz szükség.

Tartalékok nem lettek tervezve.

Hiteltörlesztés: 60.000 e Ft likvidhitelt 2024. december 31-ig vissza kell fizetni.

Felhalmozási hiteltörlesztésre 1.444 e Ft lett beállítva a költségvetésbe.

Összefoglalás