

**Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (I. 29.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) - (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következőket rendeli el.

**1. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

**1. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését **115 500 000,- Ft bevétellel és 115 500 000,- Ft kiadással, ezen belül**

*a) bevételeit:*

- aa) 90 642 173 Ft költségvetési bevétellel*
- ab) 24 857 827 Ft finanszírozási bevétellel,*

*b) kiadásait:*

- ba) 114 147 098 Ft költségvetési kiadással, ezen belül*
- bb) 32 902 379 Ft személyi juttatással,*
- bc) 3 661 596 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,*
- bd) 29 028 250 Ft dologi kiadással*
- be) 1 000 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival*
- bf) 1 331 993 Ft egyéb működési célú kiadással,*
- bg) 8 882 510 Ft beruházási célú kiadással,*
- bh) 25 417 342 Ft felújítási célú kiadással,*
- bi) 2 025 110 Ft egyéb felhalmozási kiadással,*
- bj) 9 897 918 Ft tartalékkal, illetve*
- bk) 1 352 902 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.*

(2) A 2023. évi pénzmaradvány összege 24 857 827,- Ft.

**2. §**

(1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

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

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2024. évi létszámkerete 11 fő.

(2) A beruházásokat a 4. melléklet a felújításokat a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

**4. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési támogatásait a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeit a 7. melléklet részletezi.

## **5. §**

(1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

(2) Az önkormányzat a Gst. 3. §(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.

(4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez a 9. mellékletnek megfelelően.

## **2. Az előirányzatok felhasználása**

### **6. §**

(1) Az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat három évre tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

## **3. 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **7. §**

(1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.

(3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

### **8. §**

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

### **9. §**

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határ idejéig 2024. december 31-i hatállyal dönt.

### **10. §**

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

#### 11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja pénzügyi lekötés.

#### 12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

### 4. Záró rendelkezések


#### 13. §

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

#### 14. §

Ez a rendelet 2024. január 29-én lép hatályba.

Bázakerettye 2024. január 29.


  
Hóbor-Sztrahia Krisztina  
polgármester



  
Dr. Resch Karolina  
jegyző

A rendeletet 2024. január 29. napján kihirdettem.



  
Dr. Resch Karolina  
jegyző

## Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés (kötelező feladatok mérlege)

### 1. Bevételek (Adatok: Forintban)

1	A	B	C
1	Sor-szám		2023. évi előirányzat
2	1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>34 724 018</b>
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 711 340
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
5	1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	15 742 678
6	1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	-
9	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)</b>	<b>14 003 962</b>
10	2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 003 962
11	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-
12	3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)</b>	<b>23 333 775</b>
13	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
14	3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	23 333 775
15	3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	22 531 419
16	4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)</b>	<b>10 200 000</b>
17	4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	10 000 000
18	4.1.1.	- Értékesítési és forgalmi adók	10 000 000
19	4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000
20	5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)</b>	<b>5 380 418</b>
21	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	300 000
22	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	420 000
23	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-
24	5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 541 512
25	5.5.	Ellátási díjak	1 901 575
26	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 118 633
27	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-
28	5.8.	Kamatbevételek	-
29	5.9.	Egyéb működési bevételek	98 698
30	6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)</b>	<b>3 000 000</b>
31	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-
32	6.2.	Ingatlanok értékesítése	-
33	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000 000
34	6.4.	Részesevételek értékesítése	-
35	7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)</b>	<b>-</b>
36	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-
37	7.2.	7.1.-ből EU-s támogatás	-
38	8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)</b>	<b>-</b>
39	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
40	8.2.	8.1.-ből EU-s támogatás	-
41	9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>90 642 173</b>
42	10.	<b>Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)</b>	<b>24 857 827</b>
43	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	24 857 827
44	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
45	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel ah-on kívülről	-
46	11.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)</b>	<b>24 857 827</b>
47	12.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)</b>	<b>115 500 000</b>

### 2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C
<b>1</b>	<b>Sor-szám</b>	<b>Kiadási jogcímek</b>	<b>2024. évi előirányzat</b>
<b>2</b>	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>67 924 218</b>
<b>3</b>	1.1.	Személyi juttatások	32 902 379
<b>4</b>	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 661 596
<b>5</b>	1.3.	Dologi kiadások	29 028 250
<b>6</b>	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
<b>7</b>	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 331 993
<b>8</b>	1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	-
<b>9</b>	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 121 993
<b>10</b>	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	210 000
<b>11</b>	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>36 324 962</b>
<b>12</b>	2.1.	Beruházások	8 882 510
<b>13</b>	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-
<b>14</b>	2.3.	Felújítások	25 417 342
<b>15</b>	2.4.	2.3.-ből EU-s támogatás	16 126 232
<b>16</b>	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 025 110
<b>17</b>	2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	2 025 110
<b>18</b>	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-
<b>19</b>	2.8.	- Lakástámogatás	-
<b>20</b>	2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
<b>21</b>	<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.)</b>	<b>9 897 918</b>
<b>22</b>	3.1.	Általános tartalék	9 897 918
<b>23</b>	<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>114 147 098</b>
<b>24</b>	<b>5.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)</b>	<b>1 352 902</b>
<b>25</b>	5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
<b>26</b>	5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-
<b>27</b>	5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
<b>28</b>	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 352 902
<b>29</b>	<b>6.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)</b>	<b>1 352 902</b>
<b>30</b>	<b>7.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)</b>	<b>115 500 000</b>

### 3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)</b>	<b>- 23 504 925</b>
<b>2</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)</b>	<b>23 504 925</b>

### 4. Foglalkoztatottak létszámla (Fő)

	A	B
	<b>Foglalkoztatotti létszám</b>	<b>11</b>
	<b>ebből: - közfoglalkoztatott</b>	<b>6</b>

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés Működési célú bevételek és kiadások mérlege**

1. Adatok: Forintban.

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
2		Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	34 724 018	Személyi juttatások	32 902 379
4	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 003 962	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 661 596
5	3.	2.-ből EU-s támogatás	-	Dologi kiadások	29 028 250
6	4.	Közhatalmi bevételek	10 200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
7	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	Egyéb működési célú támogatások áh-on belülről	1 121 993
8	6.	4.-ből EU-s támogatás	-	Egyéb működési célú kiadások	210 000
9	7.	Működési bevételek	5 380 418	Tartalékok	9 897 918
10	8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)</b>	<b>64 308 398</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)</b>	<b>77 822 136</b>
11	9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13. )	14 866 640	Likviditási célú hitelek törlesztése	-
12	10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 866 640	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
13	11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
14	12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 352 902
15	13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
16	14.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)</b>	<b>14 866 640</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)</b>	<b>1 352 902</b>
17	15.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+14.)</b>	<b>79 175 038</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)</b>	<b>79 175 038</b>
18	16.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>13 513 738</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	-
19	17.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	-	<b>Tárgyévi többlet:</b>	-

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

Adatok: Forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
2		Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23 333 775	Beruházások	8 882 510
4	2.	1.-ből EU-s támogatás	16 126 232	1.-ből EU-s támogatás	-
5	3.	Felhalmozási bevételek	-	Felújítások	25 417 342
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	3.-ből EU-s támogatás	16 126 232
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	Egyéb felhalmozási kiadások	2 025 110
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	3 000 000	Tartalékok	-
9	7.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>	<b>26 333 775</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>36 324 962</b>
10	8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9)	9 991 187	Hitelek törlesztése	-
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 991 187	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
16	14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)</b>	<b>9 991 187</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)</b>	<b>-</b>
17	15.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>36 324 962</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>36 324 962</b>
18	16.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>9 991 187</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
19	17.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

Adatok: Forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
<b>1</b>	<b>Beruházás megnevezése</b>	<b>Teljes költség</b>	<b>Kivitelezés kezdési és befejezési éve</b>	<b>Felhasználás 2023. XII.31-ig</b>	<b>2024. évi előirányzat</b>	<b>2024. év utáni szükséglet (F=B-D-E)</b>
<b>2</b>	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
<b>3</b>	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében lombfűvó beszerzés	95 250	2024.	-	95 250	-
<b>4</b>	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében benzinmotoros fűkasza beszerzés	302 260	2024.	-	302 260	
<b>5</b>	Önkormányzati ingatlanba berendezések beszerzése	1 500 000	2024.	-	1 500 000	
<b>6</b>	Településterv elkészítése	6 985 000	2024.	-	6 985 000	
<b>7</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>8 882 510</b>		-	<b>8 882 510</b>	-



**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés Felújítási kiadások előirányzata felújításokként**

Adatok: Forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet (F=B-D-E)
2	A	B	C	D	E	F
3	Önkormányzati ingatlan felújítása (Dózsa út 13.)	15 698 115	2024.	8 078 115	7 620 000	-
4	Külterületi 3396 és 3686 hrsz-ú utak felújítása (VP6 projekt.)	18 991 142	2024.	1 193 800	17 797 342	-
5	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>34 689 257</b>		<b>9 271 915</b>	<b>25 417 342</b>	<b>-</b>

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban**

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2024. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	<b>I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			
4	<b>1. Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>			<b>16 711 340</b>
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			6 640 135
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			1 864 200
8	bb) közvilágítás támogatása			3 315 500
9	bc) köztemető támogatása			882 725
10	bd) közutak támogatása			577 710
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			6 600 000
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			28 050
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			3 443 155
14	<b>II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>			<b>0</b>
15	<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			<b>15 742 678</b>
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 652 874
17	2. Szociális étkeztetés	84 860	14	1 188 040
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	602 500	6	3 615 000
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgálat	6 047 200	1	6 047 200
21	6. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	542	442	239 564
22	7. Összevont ágazati pótlék			0
23	<b>IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása</b>			<b>2 270 000</b>
24	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
25	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			0
26	<b>V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai</b>			<b>0</b>
27	1. Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			0
28	2. Humanitárius katasztrófa tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása			0
29	<b>VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása</b>			<b>0</b>
30	1. Vis maior támogatás			0
31	<b>Állami hozzájárulás összesen:</b>			<b>34 724 018</b>

**Csörnyeföld Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektek tervezett költségei 2024. évben**

Adatok: Forintban

	A	B	C	D	E
1	Projekt megnevezése	Évek szerinti ütemezés			Projekt mindösszesen
2		Tárgyvet megelőző kifizetések	2024 évi terv	Tárgyvet követő terv	
3	VP6-7.2.1.1-21 Kisméretű infrastruktúra fejlesztése a vidéki térségben (Csörnyeföld 3396 és 3686 hrsz-ú külterületi utak felújítása)	1 193 800	17 797 342	0	18 991 142
4	<b>VP projektek mindösszesen</b>	<b>1 193 800</b>	<b>17 797 342</b>	<b>0</b>	<b>18 991 142</b>
5	<b>Projektek mindösszesen:</b>	<b>1 193 800</b>	<b>17 797 342</b>	<b>0</b>	<b>18 991 142</b>

## Csörnyeföld Község Önkormányzat Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre

Adatok: Forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
I	Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2	1.	<b>Bevételek</b>													
3	2.	Önkormányzatok működési támogatásai	4 166 882	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 921	2 777 926	34 724 018
4	3.	Működési célú támogatások ÁH-on belől	1 190 000	1 190 000	2 000 000	1 707 962	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	916 000	14 003 962
5	4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belől	-	-	-	6 405 187	404 846	397 510	-	8 063 116	-	-	-	8 063 116	23 333 775
6	5.	Közhatalmi bevételek	-	-	4 000 000	1 000 000	1 000 000	-	-	-	4 000 000	1 000 000	-	100 000	10 200 000
7	6.	Működési bevételek	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	600 000	500 000	400 000	400 000	680 418	5 380 418
8	7.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	1 500 000	-	-	-	1 500 000	-	-	3 000 000
9	8.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	10.	Finanszírozási bevételek	24 857 827	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 857 827
12	11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>30 614 709</b>	<b>4 367 921</b>	<b>9 177 921</b>	<b>12 291 070</b>	<b>4 682 767</b>	<b>6 075 431</b>	<b>4 177 921</b>	<b>12 441 037</b>	<b>8 277 921</b>	<b>6 677 921</b>	<b>4 177 921</b>	<b>12 537 460</b>	<b>115 500 000</b>
13	12.	<b>Kiadások</b>													
14	13.	Személyi juttatások	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	3 100 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 802 379	32 902 379
15	14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	300 000	300 000	300 000	300 000	351 596	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	310 000	3 661 596
16	15.	Dologi kiadások	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 628 250	29 028 250
17	16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	230 000	70 000	70 000	1 000 000
18	17.	Egyéb működési célú kiadások	90 000	90 000	125 000	200 000	90 000	90 000	90 000	51 993	125 000	200 000	90 000	90 000	1 331 993
19	18.	Beruházások	-	-	-	397 510	-	1 500 000	-	-	-	-	6 985 000	-	8 882 510
20	19.	Felújítások	5 200 000	-	2 420 000	-	-	-	-	-	-	17 797 342	-	-	25 417 342
21	20.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	2 025 110	-	-	-	-	-	-	-	-	2 025 110
22	21.	Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 897 918	9 897 918
23	22.	Finanszírozási kiadások	1 352 902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 352 902
24	23.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>12 112 902</b>	<b>5 560 000</b>	<b>8 015 000</b>	<b>8 092 620</b>	<b>6 011 596</b>	<b>7 060 000</b>	<b>5 560 000</b>	<b>5 521 993</b>	<b>5 595 000</b>	<b>23 627 342</b>	<b>12 545 000</b>	<b>15 798 547</b>	<b>115 500 000</b>
25	24.	<b>Egyenleg</b>	<b>18 501 807</b>	<b>- 1 192 079</b>	<b>1 162 921</b>	<b>4 198 450</b>	<b>- 1 328 829</b>	<b>- 984 569</b>	<b>- 1 382 079</b>	<b>6 919 044</b>	<b>2 682 921</b>	<b>- 16 949 421</b>	<b>- 8 367 079</b>	<b>- 3 261 087</b>	<b>-</b>

**Csörnyeföld Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások jogcímei 2024. évi költségvetés**

Adatok: Forintban

	A	B	C
1	Sor-szám	Közvetett támogatás jogcíme	2024. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	<b>ÖSSZESEN:</b>	-

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai**

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	36 000 000	37 500 000	40 000 000
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 000 000	16 500 000	17 200 000
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	13 000 000	20 000 000
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.+4.6))	12 200 000	13 200 000	15 200 000
6	4.1.	Építményadó			
7	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
8	4.3.	Iparüzési adó	12 000 000	13 000 000	15 000 000
9	4.4.	Talajterhelési díj			
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	200 000
12	5.	Működési bevételek	6 000 000	6 500 000	7 200 000
13	6.	Felhalmozási bevételek			
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16	9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>79 200 000</b>	<b>86 700 000</b>	<b>99 600 000</b>
17	10.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>21 000 000</b>	<b>23 000 000</b>	<b>24 000 000</b>
18	11.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)</b>	<b>100 200 000</b>	<b>109 700 000</b>	<b>123 600 000</b>

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi	2026. évi	2027. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	75 000 000	80 000 000	85 000 000
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	23 700 000	27 700 000	36 100 000
4	2.1.	Beruházások	13 700 000	19 000 000	25 000 000
5	2.2.	Felújítások	10 000 000	8 700 000	11 100 000
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>98 700 000</b>	<b>107 700 000</b>	<b>121 100 000</b>
8	4.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 500 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 500 000</b>
9	5.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)</b>	<b>100 200 000</b>	<b>109 700 000</b>	<b>123 600 000</b>

## Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek. A rendelet-tervezet megfelel az Áht.-ben foglaltaknak.

## Részletes indokolás

### **Az 1–5. §-hoz**

A Rendelet-tervezet 1. § - 5. §-a az önkormányzat 2024. évi bevételeit és kiadásait határozza meg a mellékletek szerint.

### **A 6. §-hoz**

A 6. § tartalmazza az előirányzatok felhasználását a tervezet 8. mellékletére való utalással, valamint az önkormányzat következő három évre tervezett bevételeit és kiadásait.

### **A 7–12. §-hoz**

A 7. § - 12. § a 2024. évi költségvetés végrehajtásának részletes szabályait mutatja be.

### **A 13. §-hoz**

A 13. § hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz.

