

# Vindornyalak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelete

## a 2024. évi költségvetésről

Vindornyalak Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 11. alcím vonatkozásában a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. Általános rendelkezések

#### 1. §

(1) A rendelet hatálya Vindornyalak Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint a Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatalra, mint költségvetési szervére terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatni a jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, a polgármester, a gazdálkodás szabályszerűségét a jegyző az éves belső ellenőrzési tervben foglalt alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzi.

### 2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

#### 2. §

(1) A Képviselő-testület megállapítja, hogy Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében a bevételek és kiadások főösszege 39.238.640.-Ft. A költségvetési bevétel 32.932.294.-Ft, a finanszírozási bevétel 6.306.346.-Ft, melyből a belső hiány/maradvány összege 6.306.346.-Ft. A költségvetési működési célú kiadás 38.279.508.- Ft, a működési célú tartalék 1.258.032.-Ft, a költségvetési felhalmozási célú kiadás összege 0.-Ft, a költségvetési felhalmozási tartalék 0.-Ft, a finanszírozási kiadások főösszege 959.132.-Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdésben szereplő 6.306.346.-Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(4) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét összesen 4,5 főben állapítja meg. Ezen belül:

- a) Önkormányzatok igazgatási tevékenysége 3 fő (2 fő képviselő, 1 fő főállású polgármester).
- b) Falugondnok szakfeladaton 1 fő,
- c) Közalkalmazotti jogviszonyban 0,5 fő létszámkeretet hagy jóvá.

Közfoglalkoztatott alkalmazásáról a közfoglalkoztatási program ismeretében a Képviselő-testület dönt.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként elhelyezze.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **3. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2024. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2024. évi fejlesztési céljait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételeit az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2024. évi tartalékát a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő 2024. évi hozzájárulásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a 2024. évi előirányzatok felhasználását a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését a 10. melléklet szerint határozza meg.

(12) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2024. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni.

(14) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési tervszámait a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre az 12. melléklet szerint határozza meg.

(15) Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi kiadásainak kormányzati funkciók szerinti bontását a 13. melléklet tartalmazza.

#### **4. Költségvetési egyenleg**

##### **4. §**

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek egyenlege 0 Ft, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

#### **5. Több éves kihatással járó feladatok**

##### **5. §**

Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

#### **6. A költségvetési tartalék**

##### **6. §**

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 1.258.032.-Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2024. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 200.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

#### **7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok**

##### **7. §**

(1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.

(3) A többéves kihatással járó, valamint az önerő vállalásával járó pályázatok benyújtásának előzetes engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(4) A több éves kihatással nem járó, valamint a 100 %-os támogatás intenzitású, önerőt nem igénylő pályázatot a polgármester jogosult az önkormányzat érdekeinek szem előtt tartásával benyújtani, melyről köteles a Képviselő-testületet utólagosan tájékoztatni.

## **8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása**

### **8. §**

- (1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. rendelkezései alapján történik.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása. A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokon belül a polgármesterre ruházza a feladatok közötti előirányzat módosítást azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.
- (3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 250.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruházza át. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát fenntartja magának.
- (4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek év közben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámoló keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) A polgármester nem lépheti túl a fejlesztési kiadások képviselő-testület által meghatározott összegét. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.
- (6) Az Önkormányzat által nem tervezett és többlet-bevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, amelyről a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

## **9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása**

### **9. §**

- (1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.
- (2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (3) A képviselő-testület az általános személygépkocsi normaköltség 2024. évi összegét 30 Ft/km összegben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a Zalaszántói Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában 2024. évben az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A Zalaszántói Közös Önkormányzati Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére a Képviselő-testület 20 %-os mértékű, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 15 %-os illetménykiegészítést biztosít.

(6) A Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafeteria keretében biztosított SZÉP kártya juttatás keretösszege személyenként bruttó 400.000 Ft, mely évente egy alkalommal kerül kifizetésre március 31-ig.

(7) A Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők havi bruttó 1.000 Ft bankszámla hozzájárulásban részesülnek. A bankszámla-hozzájárulás évente 1 alkalommal összevontan (12 havi részletben) kerül kifizetésre.

(8) A Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(9) A Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatal ügyszolgáinak járó juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselők-ről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

(10) Az Önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére:

- a) a cafeteria juttatás keretében biztosított juttatás éves keretösszege bruttó 400.000.-Ft/fő, mely évente 1 alkalommal, március 31-ig kerül kifizetésre;
- b) az előírt munkaruha juttatás éves mértéke 30.000.-Ft/fő;
- c) havi bruttó 1.000.-Ft/fő bankszámla hozzájárulás fizetendő, mely évente 1 alkalommal összevontan, 12 havi részletben kerül kifizetésre bankszámlára történő utalással.

## **10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás**

### **10. §**

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

## **11. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások**

### **11. §**

(1) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(2) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárban. Készpénz felvétele az alábbi esetekben történhet:

- a) költségvetési szerve ellátmányára,
- b) reprezentációs kiadásokra,
- c) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- d) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
- e) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

### **12. §**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, amelynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. Az ellenőrzés végrehajtásáról az éves belső ellenőrzési terv alapján a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás gondoskodik.


## 12. Záró rendelkezések

### 13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### 14. §

A rendelet szabályait 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

  
Kovács János  
polgármester



  
Lukács Ágnes  
jegyző

Kihirdetve: 2024 február 26.

  
Lukács Ágnes  
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

1	A	B	C	D	E
2	Működési bevétel	Eredeti előirányzat	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
3	B1. Működési támogatások államháztartáson belülről	24 777 194	24 777 194		
4	B3. Közhatalmi bevételek	4 095 100	4 095 100		
5	B4. Működési bevételek:	3 930 000	3 930 000		
6	B6. Működési célú átvett pénzeszköz	130 000	130 000		
7	<b>B1-7 Tárgyévi költségvetési bevétel:</b>	<b>32 932 294</b>	<b>32 932 294</b>		
8	B813. előző évi költségvetési maradvány	6 115 846	6 115 846		
9	B816 Központi, irányítószerervi támogatás	0	0		
10	<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>6 115 846</b>	<b>6 115 846</b>		
11	Működési bevétel összesen:	39 048 140	39 048 140		
12	Felhalmozási bevétel	Eredeti előirányzat	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
13	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		
14	B5 Felhalmozási bevétel	0	0		
15	B813. előző évi költségvetési maradvány	190 500	190 500		

	A	B	C	D	E
16	B8. Finanszírozási bevételek:	190 500	190 500		
17	Felhalmozási bevételek összesen:	190 500	190 500		
18	Bevétel mindösszesen:	39 238 640	39 238 640		

Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban



2. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban

1	A		B		C		D		E
	Működési kiadás	Eredeti előirányzat	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Fi-ban			
2	K1. Személyi jellegű kiadások	19 674 731	19 674 731						
3	K2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 539 905	2 539 905						
4	K3. Dologi jellegű kiadások	10 101 500	10 101 500						
5	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 900 000	1 900 000						
6	K5. Egyéb működési célú kiadások	2 614 840	2 614 840						
7	K513. Tartalék	1 258 032	1 258 032						
8	<b>K1-7 Tárgyévi költségvetési kiadás:</b>	<b>38 089 008</b>	<b>38 089 008</b>						
9	K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	959 132	959 132						
10	K915 Központi, irányfőszervi támogatás	0	0						
11	<b>K9 Finanszírozási kiadás:</b>	<b>959 132</b>	<b>959 132</b>						
12	<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>39 048 140</b>	<b>39 048 140</b>						

	A	B	C	D	E
	Felhalmozási kiadás	Eredeti előirányzat	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
14					
15	K6. Beruházási kiadások	190 500	190 500		
16	K7. Felújítási kiadások	0	0		
17	K513. Tartalék	0	0		
18	Felhalmozási kiadás összesen:	190 500	190 500		
19	Kiadás mindösszesen:	39 238 640	39 238 640		

**Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban**

	A	B
	Működési bevétel	Eredeti előirányzat
<b>1</b>		
2	B1. Működési támogatások államháztartáson belülről	24 777 194
3	B3. Közhatalmi bevételek	4 095 100
4	B4. Működési bevételek:	3 930 000
5	B6. Működési célú átvett pénzeszköz	130 000
6	<b>B1-7 Tárgyévi költségvetési bevétel:</b>	<b>32 932 294</b>
7	B813. előző évi költségvetési maradvány	6 115 846
8	B816 Központi, irányítószervi támogatás	0
9	<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>6 115 846</b>
10	<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>39 048 140</b>
11	<b>Felhalmozási bevétel</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
12	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
13	B5 Felhalmozási bevétel	0
14	B813. előző évi költségvetési maradvány	190 500
15	<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>190 500</b>
16	<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>190 500</b>
17	<b>Bevétel mindösszesen:</b>	<b>39 238 640</b>
18	<b>Működési kiadás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
19	K1. Személyi jellegű kiadások	19 674 731
20	K2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 539 905
21	K3. Dologi jellegű kiadások	10 101 500
22	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 900 000
23	K5. Egyéb működési célú kiadások	2 614 840

	A	B
24	K513. Tartalék	1 258 032
25	<b>K1-7 Tárgyevi költségvetési kiadások</b>	<b>38 089 008</b>
26	K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	959 132
27	K915 Központi, irányítószerői támogatás	0
28	<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>959 132</b>
29	<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>39 048 140</b>
30	<b>Felhalmozási kiadás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
31	K6. Beruházási kiadások	190 500
32	K7. Felújítási kiadások	0
33	K513. Tartalék	0
34	<b>Felhalmozási kiadás összesen:</b>	<b>190 500</b>
35	<b>Kiadás mindösszesen:</b>	<b>39 238 640</b>

**Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi fejlesztési céljai**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>1</b>					<i>Fl-ban</i>
<b>2</b>	Beruházások (K6)-Pályázati bevétel Felújítások (K7)		Tervezett önerő	Fejlesztési, beruházási célok	Tervezett teljes költség
<b>3</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vindornyalak Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségei, valamint a saját bevételei

1	A Megnevezés	Eredeti előirányzat				F
		B 2024	C 2025	D 2026	E 2027	
2						2028
3	Hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
4	Értékpapír	0	0	0	0	0
5	Váltó	0	0	0	0	0
6	Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
7	Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
8	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0	0
9	Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0	0
10	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi tartalékai célonként

	A	B
1		Ft-ban
2	Megnevezés	Eredeti előirányzat
3	Tartalék összesen:	1 258 032
4	Feladattal terhelt tartalék:	0
5	Feladattal nem terhelt tartalék:	1 258 032
6	szabad tartalék	880 622
7	kötött tartalék	377 410
8	<b>TARTALÉK ÖSSZESEN</b>	<b>1 258 032</b>
9	<b>Összesen:</b>	<b>1 258 032</b>

7. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő 2023. évi hozzájárulásai

	A	B	
1			<i>Ft ban</i>
2	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
3		-	-



Vindornyalak Község Önkormányzata 2024.évi költségvetési mérlege

	A	B
1		<i>Fl-ban</i>
2	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején
3	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	98 677 660
4	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 681 401
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	11 518 785
6	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>112 877 846</b>
7	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	110 000
8	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	110 000
9	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>110 000</b>
10	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>112 987 846</b>
11	C/II/1 Forintpénztár	223 040
12	<b>C/II Pénztárak, esektek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>223 040</b>
13	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	6 083 306
14	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>6 083 306</b>
15	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>6 306 346</b>
16	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0
17	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bcvtelre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 761 755

	A	B
18	D/II/3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 104 019
19	D/II/3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	599 111
20	D/II/3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	58 625
21	D/II/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	4 169
22	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0
23	D/II/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ellátási díjakra	0
24	D/II/4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre	4 169
25	D/II/5 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	1 400 000
26	D/II/5b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	1 400 000
27	D/II/6 Költségvetési évből esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0
28	D/II/6c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0
29	D/II/8 Költségvetési évből esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II/8a+...+D/II/8g)	0
30	D/II Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 165 924

	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>31</b>	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	404 839
<b>32</b>	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	387 934
<b>33</b>	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 883
<b>34</b>	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	13 022
<b>35</b>	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>404 839</b>
<b>36</b>	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0
<b>37</b>	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>3 570 763</b>
<b>39</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>122 864 955</b>
<b>40</b>	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	203 839 461
<b>41</b>	<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</b>	<b>6 080 647</b>
<b>42</b>	G/IV Felhalmozott eredmény	-82 614 616
<b>43</b>	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-7 587 979
<b>44</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/H...+G/VI)</b>	<b>119 717 513</b>
<b>45</b>	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0
<b>46</b>	II/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	105 562
<b>47</b>	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	470 000
<b>48</b>	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0

	A	B
49	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0
50	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek feltűjtásokra	0
51	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=I/II/8a+II/II/8b)	0
52	<b>H/II Kötelezettségek évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>575 562</b>
53	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0
54	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9j)	959 132
55	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	959 132
56	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>959 132</b>
57	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/II+H/III)</b>	<b>1 534 694</b>
58	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 612 748
59	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>1 612 748</b>
60	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>122 864 955</b>

9. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználása

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1														
2	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3	Működési támogatások államháztartáson belülről	2 064 766	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	2 199 363	24 777 194
4	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	341 258	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	546 985	4 095 100
6	Működési bevételek	327 500	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	1 55 833	3 930 000
7	Működési célú átvett pénzeszköz	10 833	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	130 000
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	525 529	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	716 975	6 306 346
10	Összesen:	3 269 887	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	3 629 156	39 238 640
11	KIADÁSOK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
12	Működ. kiadás	2 693 011	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	2 749 315	32 316 136
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai	158 333	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	145 833	1 900 000
14	Egyéb működési célú kiadások	217 903	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	263 703	2 614 840
15	Beruházási kiadások	15 875	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	190 500
16	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
17	Tartalék	104 836	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	154 997	1 258 032
18	Állami megelőlegez és visszafizetés c	983 694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	959 132
19	Összesen!	4 173 653	3 338 848	3 338 848	3 338 848	3 338 848	5 838 848	3 338 848	3 338 848	3 338 848	3 338 848	3 338 848	3 338 848	30 238 640

10. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Vindornyalak Község Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése**

	A	B	C	D
<b>1</b>	Megnevezés			
<b>2</b>		2 024	Eredeti előirányzat 2 025	2 026
<b>3</b>			0	0

11. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Vindornyalak Község Önkormányzata közvetett támogatásai**

I	A	B	C		D	E	F	G	H
			Adófelengedés						
2	Támogatás		jogcíme	jogcíme	összege	jogcíme	mértéke	összege	összesen
3	kedvezményezett		jogcíme	jogcíme	összege	jogcíme	mértéke	összege	
4	je	0	0	0	0	0	0	0	0
									<i>Ft-ban</i>
									0



12. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Vindornyalak Község Önkormányzata költségvetési tervei a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre**

1	A	B		C		D		E
		Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat		<i>Ft-ban</i> Eredeti előirányzat
2	Saját bevételek	2024	2025	2026	2027			
3								
4	Helyi adóból származó bevételek	4 095 100	4 195 100	4 095 100	4 095 100			4 095 100
5	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek							
6	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel							
7	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevételek							
8	Bírság, pótlék- és díjbevétel							
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés							
10	Összesen:	<b>4 095 100</b>	<b>4 195 100</b>	<b>4 095 100</b>	<b>4 095 100</b>			<b>4 095 100</b>
11	Az adott év saját bevételek 50%-a	2 047 550	2 097 550	2 047 550	2 047 550			2 047 550
12	Adósságot keletkeztető ügylet tárgyevi értéke							

	A	B	C	D	E
13	Teherbírás	2 047 550	2 097 550	2 047 550	2 047 550

13. melléklet az I/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Vindornyalak Község Önkormányzata 2024. évi kiadási előirányzatok kormányzati funkció szerinti bontásban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
2	Kiadások										
3	01130 Önkormányzati jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	11 262 537	K1 9 534 900	K2 1 237 537	K3 490 100	K4	K513	K5	K6	K7	K9
4	01320 Köztemető- fenntartás és működtetés	35 000			35 000						
5	01350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0									
6	018010 Önkormányzati költségvetés elszámolásai a központi költségvetéssel	959 132									959 132
7	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 824 640						1 824 640			
8	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	228 000			228 000						
9	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	0									
10	064010 Közvilágítás	480 000			480 000						
11											

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
12	066010 Zöldségtermétek-kezelés	2 068 502	1 612 800	95 702	360 000						
13	066020 Város- községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	810 300			619 800				190 500		
14	072112 Háztartási ügyeleti ellátás	90 000			90 000						
15	072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás	12 000			12 000						
16	084031 Civil szervezetek működési támogatása	790 200						790 200			
17	082044 Könyvtári szolgáltatások	0									
18	082091 Közművelődés - közösségi társadalmi részvétel fejlesztése	1 400 000			1 400 000						
19	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	5 137 185	3 462 331	374 654	1 300 000						
20	096015 Gyermekétkeztet és köznevelési intézményben	0									
21	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztet és	200 000			200 000						
22	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	800 000			800 000						

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
23	107055 Falgondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	7 116 512	5 064 500	652 012	1 400 000						
24	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	4 586 600			2 686 600	1 900 000					
25	107080 Esetgyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok	0									
26	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei						3 573 972				
27	Kiadás mindösszesen:	41 374 580	19 674 731	2 359 905	10 101 500	1 900 000	3 573 972	2 614 840	190 500	0	959 132

### Végső előterjesztői indokolás

Vindornyalak Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 11. alcím vonatkozásában a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva megalkotta a 2024. évi költségvetési rendeletét.