

Rábagyarmat Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Rábagyarmat Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

Rábagyarmat Község Önkormányzat 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

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Rábagyarmat Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervre.

2. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerve: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a Rábagyarmati Manó Óvoda (továbbiakban: költségvetési szerv).

(2) Az (1) bekezdésben szereplő költségvetési szerv külön címet alkot.

2. Az Önkormányzat és költségvetési szervének 2024. évi költségvetése

3. §

(1) Az Önkormányzat a 2024. évi költségvetési kiadási főösszegét 141.359.433 forintban állapítja meg, melyből:

a) működési kiadás: 134.903.433 forint, ebből:

aa) kötelező feladat: 134.462.433 forint

ab) önként vállalt feladat: 441.000 forint

ac) állami feladat: 0 forint

b) felhalmozási kiadás: 6.456.000 forint, ebből:

ba) kötelező feladat: 6.456.000 forint

bb) önként vállalt feladat: 0 forint

bc) állami feladat: 0 forint

(2) bevételi főösszegét 141.359.433 forintban állapítja meg, melyből:

a) működési bevétel: 141.359.433 forint, ebből:

aa) kötelező feladat: 139.968.433 forint

ab) önként vállalt feladat: 1.391.000 forint

ac) állami feladat: 0 forint

b) felhalmozási bevétel: 0 forint, ebből:

ba) kötelező feladat: 0 forint

bb) önként vállalt feladat: 0 forint

bc) állami feladat: 0 forint

(3) Az Önkormányzat intézményének a 2024. évi költségvetési kiadási főösszegét 76.151.000 forintban állapítja meg, melyből:

a) működési kiadás: 75.901.000 forint, ebből:

aa) kötelező feladat: 56.174.670 forint

- ab)* önként vállalt feladat: 19.726.330 forint
 - ac)* állami feladat: 0 forint
- b)* felhalmozási kiadás: 250.000 forint, ebből:
 - ba)* kötelező feladat: 196.700 forint
 - bb)* önként vállalt feladat: 53.300 forint
 - bc)* állami feladat: 0 forint
- (4) bevételi főösszegét 76.151.000 forintban állapítja meg, melyből:
 - a)* működési: 76.151.000 forint, ebből:
 - aa)* kötelező feladat: 56.371.370 forint
 - ab)* önként vállalt feladat: 19.779.630 forint
 - ac)* állami feladat: 0 forint
 - b)* felhalmozási: 0 forint, ebből:
 - ba)* kötelező feladat: 0 forint
 - bb)* önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc)* állami feladat: 0 forint

3. A költségvetési bevételek

4. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban az 1. és 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. és a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervének kiemelt előirányzatokénti bevételeit az a 5. és a 6. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzatot megillető központi állami támogatásokat a 7. melléklet mutatja be.
- (5) Az önkormányzat adóbevételeit az 8. melléklet részletezi.
- (6) Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások bevételeit államháztartáson belülről a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeit államháztartáson belülről nem tervezett.
- (8) Az önkormányzat egyéb működési célú átvett pénzeszközöket és a működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről a 25. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési kiadások

5. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 1. és 2. tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési kiadásait kötelező feladatok, bontásban a 3. és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervének kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a 9. és a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait államháztartáson belülre és államháztartáson kívülre a 12. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. melléklet tartalmazza.

6. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervének 2024. évre tervezett felújítási és beruházási kiadásait a 22. és a 23. melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre és államháztartáson kívülre 2024. évre nem tervezett.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

Az önkormányzat általános tartalék előirányzatot 27.406.483 Ft összegben képez.

8. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulásokat a rendelet nem tartalmaz, mivel az önkormányzat nem tervezett.

9. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra:

- a) az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési mérlege a 14. és 15. melléklet szerint.
- b) az önkormányzat és költségvetési szervének előirányzat felhasználási terve a 16. és a 17. melléklete szerint
- c) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 18. melléklet szerint.

(2) Az önkormányzat 12.397.000 Ft összegű hosszú lejáratú fejlesztési hitelállománnyal rendelkezik. A rendelet mellékleteiben hosszú lejáratú hitel törlesztés pénzügyi vállalkozásnak jogcímen található az ez évi tőketörlesztés összege.

10. §

Ezen rendelet 24. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2024. évi és az azt követő két év várható előirányzatait, valamint a - gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait

11. §

Az Áht. 78. §. (2) bekezdése által előírt likviditási tervet a 19. és 20. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat illetékességi területén nemzetiségi önkormányzat nem működik.

6. Költségvetési létszámkeret

13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát 2 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a költségvetési szervének létszám előirányzatát 7 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14. §

Az önkormányzat és költségvetési szervének elemi költségvetésének jóváhagyására az Áht. 28/A. § (2) bekezdése az irányadó.

15. §

A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30. §.-ában foglaltak szerint módosíthatók.

16. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester részére a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

17. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint.

18. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

19. §

Az önkormányzat költségvetési szerve éves finanszírozási tervét 21. melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

20. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására likvid hitel felvételéről dönthet, melyet a számlavezető pénzügyintézetől lehet felvenni.

21. §

Az önkormányzat a fizetési számláján lévő szabad pénzeszközeit betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le. A költségvetési évben létrejött bevételi többletet az önkormányzat általános tartalék képzésére fordítja.

22. §

Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

23. §

Az önkormányzat költségvetési körében a rendkívüli intézkedések megtételére az Áht. 40. § (5) bekezdése az irányadó.

24. §

A képviselő-testület az önkormányzati biztos kijelölését az Áht. 71. § (1) bekezdésében meghatározottak alapján rendelheti el.

25. §

A Polgármester - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltakra – 1 millió forint összeghatárig dönthet a költségvetési forrásfelhasználásról.

8. Záró és átmeneti rendelkezések

26. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

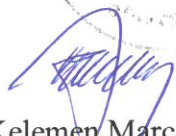
27. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

Rábagyarmat, 2024. február 16.


Horváthné Boldizsár Borbála
polgármester




Dr. Kelemen Marcell
jegyző



Záradék:

E rendelet kihirdetésre került 2024. február 16. napján.


Dr. Kelemen Marcell
jegyző



RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

A			B	C	D	E	F
BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
MEGNEVEZÉS		Rovat	Eredeti	MEGNEVEZÉS		Rovat	Eredeti
1	Önkormányzat működési támogatása	B11	78 710 155	Személyi juttatások		K1	15 837 000
2	Közhatalmi bevételek	B3	8 800 000	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó		K2	2 011 000
3	- helyi Iparüzési adó		7 000 000	Dologi kiadások		K3	38 648 000
4	- talajterhelési díj		200 000	Ellátottak pénzbeli juttatása		K4	180 000
5	- magánszemélyek kommunális adója		1 600 000	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		K506	5 293 712
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	2 751 000	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre		K512	441 000
7	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	750 000	Tartalék		K513	27 406 483
8	Működési bevételek	B4	13 909 000	Beruházások		K6	1 300 000
9	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	36 239 278	Felújítások		K7	2 480 000
10	- működési		36 239 278	Központi irányító szervei támogatás		K915	45 086 238
11	Működési célú visszatérítendő támogatás ÁH-n kívülről	B64	200 000	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		K911	2 676 000
12	Összesen:		141 359 433	Összesen:			141 359 433

Rábagyarmati Manó Óvoda 2024. évi pénzforgalmi mérleg

	A	B	C	D	E	F
	Bevétel			Kiadás		
	MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti	MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti
1	Központi irányító szervi támogatás	B816	45 086 238	Működési kiadások		75 901 000
2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	149 762	Személyi juttatások	K1	37 323 000
3	Működési bevételek	B4	30 915 000	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	4 678 000
4				Dologi kiadások	K3	33 900 000
5				Beruházások	K6	250 000
6	Összesen:		76 151 000	Összesen:		76 151 000

Rábagyarmat Község Önkormányzata BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2024.ÉVBEN

	A MEGNEVEZÉS	B Rovat	C KÖTELEZŐ FELADAT	D ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT		E ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	F ÖSSZESEN
				Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Személyi juttatások	K1	15 837 000	0	0	0	15 837 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	K2	2 011 000	0	0	0	2 011 000
3	Dologi kiadások	K3	38 648 000	0	0	0	38 648 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	180 000	0	0	0	180 000
5	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	5 293 712	0	0	0	5 293 712
6	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	0	441 000	0	0	441 000
7	Központi irányító szervi támogatás	K915	45 086 238	0	0	0	45 086 238
8	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		107 055 950	441 000	0	0	107 496 950
9	Beruházások	K6	1 300 000	0	0	0	1 300 000
10	Felújítások	K7	2 480 000	0	0	0	2 480 000
11	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911	2 676 000				2 676 000
12	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		6 456 000	0	0	0	6 456 000
13	Tartalékok	K513	27 406 483	0	0	0	27 406 483
14	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		140 918 433	441 000	0	0	141 359 433
	MEGNEVEZÉS	Rovat	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN	
			Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
15	Önkormányzatok működési támogatása	B11	78 710 155	0	0	0	78 710 155
16	Közhatalmi bevételek	B3	8 800 000	0	0	0	8 800 000
17	Működési bevételek	B4	13 468 000	441 000	0	0	13 909 000
18	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	2 751 000	0	0	0	2 751 000
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	750 000	0	0	750 000
20	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	36 239 278	0	0	0	36 239 278
	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁH-n kívülről	B64		200 000			

21	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		139 968 433	1 391 000	0	141 359 433
22	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalm)	B813	0	0	0	0
23	FELHALMOZÁS KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		0	0	0	0
24	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		139 968 433	1 391 000	0	141 359 433

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2024. ÉVBEN

A		B	C	D	E	F
MEGNEVEZÉS		Rovat	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
			Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Személyi juttatások	K1	30 894 610	6 428 390	0	37 323 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc. Hozzáj. Adó	K2	3 843 240	834 760	0	4 678 000
3	Dologi kiadások	K3	21 436 820	12 463 180	0	33 900 000
4	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		56 174 670	19 726 330	0	75 901 000
5	Beruházások	K6	196 700	53 300		250 000
6	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		196 700	53 300		250 000
7	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		56 371 370	19 779 630	0	76 151 000
	MEGNEVEZÉS	Rovat	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
			Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
8	Működési bevételek	B4	13 059 000	17 856 000	0	30 915 000
9	Központi irányító szervi támogatás	B816	43 162 608	1 923 630	0	45 086 238
10	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	149 762	0	0	149 762
11	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		56 371 370	19 779 630	0	76 151 000
12	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		56 371 370	19 779 630	0	76 151 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI FUNKCIÓKÉNT 2024. ÉV

	A Kormányzati funkciók	B ÖSSZES BEVÉTEL	C Közhatalmi bevételek	D Működési bevételek	E Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	F Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	G Működési célú visszatérítendő támogatások ÁH-n kívülről	H Önkormányzato k működési támogatása	I Előző évi költségvetési maradványána k igénybevétele
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	013320 Köztisztviselői fenntartása	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
2	013350 Önkormányzati vagyoni kapcsolatos feladatok ellátása	5 678 000	0	5 678 000	0	0	0	0	0
3	018030 Támogatás célú finansz.	37 711 278	0	0	1 472 000	0	0	0	36 239 278
4	018010 Önkorm. Elszámolásai köz.	78 710 155	0	0	0	0	0	78 710 155	0
5	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 279 000	0	0	1 279 000	0	0	0	0
6	082091 Közművelődés- és közművelődés részvétel fejlesztése	1 220 000	0	470 000	0	750 000	0	0	0
7	084031 Civil szervezetek támogatása	200 000	0	0	0	0	200 000	0	0
8	900020 Önkormányzati f. nem s. bev	8 800 000	8 800 000	0	0	0	0	0	0
9	107051 Szociális étkezés	7 731 000	0	7 731 000	0	0	0	0	0
10	ÖSSZESEN:	141 359 433	8 800 000	13 909 000	2 751 000	750 000	200 000	78 710 155	36 239 278

KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KORMÁNYZATI FUNKCIÓK BEVÉTELEIRŐL 2024 ÉV.

A		B	C	D	E
Kormányzati funkciók		Működési bevételek	Központi irányító szervi támogatás	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	ÖSSZES BEVÉTEL
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	018030 Támogatási célú fin. Műveletek	0	45 086 238	149 762	45 236 000
2	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 921 000	0	0	2 921 000
3	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	1 700 000	0	0	1 700 000
4	049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	17 856 000	0	0	17 856 000
5	107055 Szociális étkeztetés	8 438 000	0	0	8 438 000
6	ÖSSZESEN:	30 915 000	45 086 238	149 762	76 151 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024 ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSAI

	A		B
	Megnevezés		adatok forintban
	Költségvetési törvény 2. melléklete alapján		Eredeti
1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA		24 334 206
2	Település üzemeltetési támogatás		12 793 970
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		3 212 430
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása		2 713 500
5	Kiegészítő támogatás közvilágítás fenntartáshoz		3 740 000
6	Köztisztító fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		654 072
7	Közutak fenntartásának támogatása		2 473 968
8	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		9 582 409
9	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez támogatás		1 957 827
10	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA		29 990 228
11	Óvodaműködtetési támogatás		3 792 228
12	Pedagógusok béralapú támogatása		20 930 000
13	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő béralapú támogatása		5 268 000
14	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		12 072 440
15	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		3 140 000
16	Szociális étkeztetés		2 885 240
17	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat		6 047 200
18	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		9 598 317
19	Bértámogatás		6 950 400
20	Üzemeltetési támogatás		2 647 917
21	KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA		2 714 964
22	Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz		2 270 000
23	Kulturális bérjellegű támogatás		444 964
24	ÖSSZESEN:		78 710 155

8. melléklet a 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ADÓBEVÉTELEI

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Iparüzési adó állandó jelleggel	7 000 000
	Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000
2	HELYI ADÓK ÖSSZESEN:	8 600 000
3	Talajterhelési díj	200 000
4	ADÓ ÖSSZESEN:	8 800 000

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	L	M	N
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓK	Összes kiadás	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
			Beruházások	Felújítások	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	Ellátottak pénzbeli juttatása	Tartalék	Központi irányító szervi támogatás
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
18	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	175 000	0	0	0	0	0	175 000	0	0	0	0	0
19	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	7 460 000	0	0	0	5 171 000	704 000	1 585 000	0	0	0	0	0
21	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0	180 000	0	0
22	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	5 276 000	0	0	2 676 000	0	0	2 600 000	0	0	0	0	0
23	ÖSSZESEN:	141 359 433	1 300 000	2 480 000	2 676 000	15 837 000	2 011 000	38 648 000	5 293 712	441 000	180 000	27 406 483	45 086 238

KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINT 2024. ÉVBEN

	A KORMÁNYZATI FUNKCIÓ	B		C		D		Eredeti Beruházások	F ÖSSZES KIADÁSOK	G LÉTSZÁ M
		Személyi juttatások	Eredeti	Munkaadókat terhelő járulékok	Eredeti	Dologi kiadások	Eredeti			
1	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	5 017 280		651 520		9 727 360	41 600	15 437 760		4
2	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	783 950		101 800		1 519 900	6 500	2 412 150		
3	049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	6 428 390		834 760		12 463 180	53 300	19 779 630		
4	107055 Szociális étkeztetés	3 449 380		447 920		6 687 560	28 600	10 613 460		
5	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	20 084 000		2 595 000		300 000		22 979 000		
6	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	1 560 000		47 000		0	0	1 607 000		
7	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0		0		3 202 000	120 000	3 322 000		3
8	ÖSSZESEN:	37 323 000		4 678 000		33 900 000	250 000	76 151 000		7

11. melléklet a 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL 2024. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL	
1	- helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	1 472 000
2	- elkülönített állami pénzalapoktól	1 279 000
3	ÖSSZESEN:	2 751 000

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSAI ÁH-N BELÜLRE ÉS ÁH-N KÍVÜLRE 2024. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N KÍVÜLRE	441 000
2	Működési célú pe. átadás non-profit szervnek	366 000
3	Működési célú pe. átadás háztartásoknak	75 000
4	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRE	
5	Szentgotthárd és Térsége Önk. Társulás működéséhez	3 733 712
6	Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez	1 560 000
7	ÖSSZESEN:	5 293 712

13. melléklet a 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ELLÁTOTTAK PÉNZBELI
JUTTATÁSAI 2024. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Egyéb nem intézményi ellátások:	
2	- Települési támogatás	180 000
3	ÖSSZESEN:	180 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN 2024. ÉV

	A	B	C	D	E	F
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:		Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti
1	- Önkormányzat működési támogatása	B11	78 710 155	- Előző évi költségvetési maradvány (felhalm)	B813	
2	- Közhatalmi bevételek	B3	8 800 000			
3	- Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	2 751 000			
4	- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	750 000			
5	- Működési bevételek	B4	13 909 000			
6	- Működési célú visszatérítendő támogatások ÁH-n kívülről	B64	200 000			
7	- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	36 239 278			
8	ÖSSZESEN:		141 359 433	ÖSSZESEN:		0
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:		Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti
9	- Személyi juttatások	K1	15 837 000	- Beruházások	K6	1 300 000
10	- Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	K2	2 011 000	- Felújítások	K7	2 480 000
11	- Dologi kiadások	K3	38 648 000	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911	2 676 000
12	- Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	180 000			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belültre	K506	5 293 712			
14	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívültre	K512	441 000			
15	- Központi irányító szervei támogatás	K915	45 086 238			
16	- Tartalék	K513	27 406 483			
17	ÖSSZESEN:		134 903 433	ÖSSZESEN:		6 456 000

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK
BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN 2024. ÉV

	A	B	C	D	E	F
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti
1	- Működési bevételek	B4	30 915 000			
2	- Központi irányító szervei támogatás	B816	45 086 238			
3	- Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	149 762			
4	ÖSSZESEN:		76 151 000	ÖSSZESEN:		0
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti
5	- Személyi juttatások	K1	37 323 000	- Beruházások	K6	250 000
6	- Munkaadókat terhelő járulékok	K2	4 678 000			
7	- Dologi kiadások	K3	33 900 000			
8	ÖSSZESEN:		75 901 000	ÖSSZESEN:		250 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
1	Önkormányzatok működési támogatása	9 445 219	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 812	6 296 816	78 710 155
2	Közhatalmi bevételek	0	0	3 120 000	650 000	263 000	0	0	426 000	3 172 000	748 000	421 000		8 800 000
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	549 000	549 000	549 000	123 000	123 000	123 000	74 000	0	145 000	208 000	185 000	123 000	2 751 000
4	Működési bevételek	723 000	750 000	2 456 000	816 000	723 000	855 000	723 000	843 000	2 689 000	1 245 000	784 000	1 302 000	13 909 000
5	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
6	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh-n kívülről	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
7	Előző évi költségvetési maradványainak igénybevétele	36 239 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 239 278
8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 706 497	7 595 812	12 621 812	7 885 812	7 405 812	7 274 812	7 093 812	7 565 812	12 302 812	8 497 812	7 686 812	7 721 816	141 359 433
9	Személyi juttatások	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	1 319 750	15 837 000
10	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc. hoz.	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500	168 500	2 011 000
11	Dologi kiadások	2 849 000	3 800 000	3 175 000	2 875 000	3 216 000	2 875 000	2 875 000	3 477 000	4 263 000	2 875 000	3 899 000	2 469 000	38 648 000
12	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	45 000	0	0	25 000	0	0	25 000	0	60 000	0	25 000	180 000
13	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belültre	0	390 000	900 000	390 000	0	800 000	390 000	0	900 000	390 000	0	1 133 712	5 293 712
14	Egyéb működési célú támogatások Áh-n kívültre	25 000	25 000	0	300 000	0	41 000	0	0	25 000	0	0	25 000	441 000
15	Tartalék	27 406 483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 406 483
16	Beruházások	0	0	250 000	0	800 000	0	0	0	250 000	0	0	0	1 300 000
17	Felújítások	0	130 000	0	2 000 000	0	0	0	350 000	0	0	0	0	2 480 000
18	Központi irányító szervi támogatás	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 181	45 086 238
19	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	2 676 000
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	35 747 920	9 857 437	9 792 437	11 032 437	9 508 437	9 183 437	8 732 437	9 319 437	10 905 437	8 792 437	9 366 437	9 121 143	141 359 433

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
1	Működési bevételek	2 876 250	2 876 250	2 576 250	2 576 250	2 576 250	2 576 250	1 675 000	2 145 000	2 965 000	2 746 000	2 750 250	2 576 250	30 915 000
2	Központi irányító szervi támogatás	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 187	3 757 181	45 086 238
3	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	149 762	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149 762
4	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 783 199	6 633 437	6 333 437	6 333 437	6 333 437	6 333 437	5 432 187	5 902 187	6 722 187	6 503 187	6 507 437	6 333 431	76 151 000
5	Személyi juttatások	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	3 110 250	37 323 000
6	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc, hoz.adó	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 830	389 870	4 678 000
7	Dologi kiadások	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	2 658 000	4 662 000	33 900 000
8	Beruházások	130 000	0	0	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000
9	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	6 288 080	6 158 080	6 158 080	6 278 080	6 158 080	6 158 080	6 158 080	6 158 080	6 158 080	6 158 080	6 158 080	8 162 120	76 151 000

18. melléklet a 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖZVETETT TÁMOGATÁSAIRÓL 2024. ÉV

	A	B	C
	MEGNEVEZÉS	JOGCÍM	Eredeti
1	- Szociális étkezés térítési díj	Kedvezmény	707 000
2	- Magánszemélyek kommunális adója	Kedvezmény	6 000
3	Összesen:		713 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI LIKVIDITÁSI TERVE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó	Pénzforgalmi			Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	36 239 278	11 467 219	35 747 920	-24 280 701	11 958 577
2	február	11 958 577	7 595 812	9 857 437	-2 261 625	9 696 952
3	március	9 696 952	12 621 812	9 792 437	2 829 375	12 526 327
4	április	12 526 327	7 885 812	11 032 437	-3 146 625	9 379 702
5	május	9 379 702	7 405 812	9 508 437	-2 102 625	7 277 077
6	június	7 277 077	7 274 812	9 183 437	-1 908 625	5 368 452
7	július	5 368 452	7 093 812	8 732 437	-1 638 625	3 729 827
8	augusztus	3 729 827	7 565 812	9 319 437	-1 753 625	1 976 202
9	szeptember.	1 976 202	12 302 812	10 905 437	1 397 375	3 373 577
10	október	3 373 577	8 497 812	8 792 437	-294 625	3 078 952
11	november	3 078 952	7 686 812	9 366 437	-1 679 625	1 399 327
12	december	1 399 327	7 721 816	9 121 143	-1 399 327	0
13	ÖSSZESEN:		105 120 155	141 359 433		

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA LIKVIDITÁSI TERVE 2024. ÉVRE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó	Pénzforgalmi			Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	149 762	6 633 437	6 288 080	345 357	495 119
2	február	495 119	6 633 437	6 158 080	475 357	970 476
3	március	970 476	6 333 437	6 158 080	175 357	1 145 833
4	április	1 145 833	6 333 437	6 278 080	55 357	1 201 190
5	május	1 201 190	6 333 437	6 158 080	175 357	1 376 547
6	június	1 376 547	6 333 437	6 158 080	175 357	1 551 904
7	július	1 551 904	5 432 187	6 158 080	-725 893	826 011
8	augusztus	826 011	5 902 187	6 158 080	-255 893	570 118
9	szeptember	570 118	6 722 187	6 158 080	564 107	1 134 225
10	október	1 134 225	6 503 187	6 158 080	345 107	1 479 332
11	november	1 479 332	6 507 437	6 158 080	349 357	1 828 689
12	december	1 828 689	6 333 431	8 162 120	-1 828 689	0
13	ÖSSZESEN:		76 001 238	76 151 000		

21. melléklet a 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV 2024. ÉVRE Finanszírozandó költségvetési szerv:
RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA**

	A	B	C
	Sorszám	Finanszírozás időpontja	Finanszírozás
1	1.	2024.01.03	3 757 187
2	2.	2024.02.02	3 757 187
3	3.	2024.03.04	3 757 187
4	4.	2024.04.03	3 757 187
5	5.	2024.05.03	3 757 187
6	6.	2024.06.04	3 757 187
7	7.	2024.07.02	3 757 187
8	8.	2024.08.02	3 757 187
9	9.	2024.09.03	3 757 187
10	10.	2024.10.02	3 757 187
11	11.	2024.11.05	3 757 187
12	12.	2024.12.03	3 757 181
13	ÖSSZESEN		45 086 238

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI BERUHÁZÁSI ÉS
FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	BERUHÁZÁSOK:	
1	Napelemes lámpák beszerzése (közvilágítás)	800 000
2	Damilos fűkasza	250 000
3	Íróasztal, szék (hivatalba)	250 000
4	ÖSSZESEN:	1 300 000
	FELÚJÍTÁSOK:	
5	Buszvárók felújítása	2 000 000
6	Ravatalozó járólap csere	350 000
7	Asztallap (régí asztalok felújításához)	130 000
8	ÖSSZESEN:	2 480 000

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA 2024. ÉVI BERUHÁZÁSI KIADÁSAI

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	BERUHÁZÁS:	
2	Hűtőszekrény beszerzés (konyha)	130 000
3	Nyomtató beszerzés (óvoda)	120 000
4	ÖSSZESEN:	250 000

A működési és fejl. célú bev. és kiadások 2024-2025-2026 alakulását bemutató mérleg

A		B	C	D	E
Megnevezés		Rovat	2024	2025	2026
1	Önkormányzat költségvetési támogatása	B11	78 710 155	79 025 000	79 540 000
2	Közhatalmi bevételek	B3	8 800 000	8 850 000	8 850 000
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	2 751 000	2 843 000	2 964 000
4	Működési bevételek	B4	13 909 000	14 110 000	14 264 000
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	750 000	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁH-n kívülről	B64	200 000	0	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	36 239 278	27 549 000	28 250 000
7	Működési célú bevételek összesen:		141 359 433	132 377 000	133 868 000
8	Személyi juttatások	K1	15 837 000	16 012 000	16 578 000
9	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2 011 000	2 439 000	2 867 000
10	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	K3	38 648 000	38 976 000	39 477 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	180 000	200 000	250 000
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506	5 293 712	5 345 000	5 500 000
13	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	441 000	441 000	450 000
14	Tartalékok	K513	27 406 483	20 075 000	19 386 000
15	Központi irányító szervi támogatás	K915	45 086 238	46 213 000	46 684 000
16	Működési célú kiadások összesen:		134 903 433	129 701 000	131 192 000
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalm)	B813	0	0	0
21	Felhalmozási célú bevételek összesen:		0	0	0
23	Beruházások	K6	1 300 000	0	0
24	Felújítások	K7	2 480 000	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi váll.	K911	2 676 000	2 676 000	2 676 000
25	Felhalmozási célú kiadások összesen:		6 456 000	2 676 000	2 676 000
26	Önkormányzat bevételei összesen:		141 359 433	132 377 000	133 868 000
27	Önkormányzat kiadásai összesen:		141 359 433	132 377 000	133 868 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÉS MŰKÖDÉSI CÉLÚ
VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁSOK 2024. ÉVBEN

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÉS MŰKÖDÉSI CÉLÚ VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁSOK 2024. ÉVBEN		A	B
		MEGNEVEZÉS	Eredeti
1		EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
2		Autómentes nap szervezésére kapott támogatás (HUMDA ZRT)	750 000
3		ÖSSZESEN:	750 000
4		MŰKÖDÉSI CÉLÚ VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁSOK ÁH-N KÍVÜLRŐL	
5		Civil szervezetnek adott visszatérítendő támogatás	200 000
6		ÖSSZESEN:	200 000

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el. A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi, gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2024. évi költségvetésről szóló rendeletet.

