

Táska Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Táska Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak szerveire, az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

2. §

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)–(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 18. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások külön címet alkotnak.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a többlet mértéke

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2024. évi költségvetését 149.432.167,- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 149.432.167,- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg. Ezen belül:

- a) a működési célú bevételt 95.618.889,- Ft-ban, melyből
 - aa) a kötelező feladatot 95.618.889,- Ft-ban,
 - ab) önként vállalt feladatot 0 Ft-ban,
 - ac) állami feladatot 0 Ft-ban,
 - ad) az előző évi működési pénzmaradványt 19.211.087 Ft-ban állapítja meg.
- b) A működési célú kiadásokat 118.052.565 Ft-ban, melyből
 - ba) a kötelező feladat 118.052.565 Ft,
 - bb) önként vállalt feladat 0 Ft,
 - bc) állami feladat 0 Ft-ban,
 - bd) személyi juttatásokat 70.334.000 Ft-ban,
 - be) munkaadót terhelő járulékokat 9.144.000 Ft-ban,
 - bf) dologi kiadásokat 25.216.411 Ft-ban,
 - bg) ellátottak pénzbeli juttatásait 8.623.084 Ft-ban,
 - bh) egyéb működési célú kiadást 2.200.000 Ft-ban,
 - bi) pénzforgalom nélküli kiadást 2.535.070 Ft-ban,
 - bj) működési célú tartalékot 200.000 Ft-ban.
 - bk) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 2.335.070 Ft-ban állapítja meg.
- c) A felhalmozási célú bevételt 1.387.519 Ft-ban,

d) A felhalmozási célú kiadást 500.000 Ft-ban ebből a beruházások összegét 500.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását a rendelet 1. melléklete, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási kiadásokat a rendelet 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

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

(4) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el a 4. melléklet alapján.

(5) A Képviselő-testület a (4) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit és kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

(6) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 9. melléklete tartalmazza

(7) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadásait felújításonként e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(8) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeit és kiadásait mérleg szerinti bontásban e rendelet 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület a Táskai Tőzike Óvoda önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait mérleg szerinti bontásban e rendelet 13. melléklete szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát valamint a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet 7. melléklete tartalmazza. (eredetiben nem tartalmaz adatot)

(12) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 16. melléklet szerint állapítja meg.

A bevételi többlet kezelése

4. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület, illetve pénzügyi leköltés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 200.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat céltartalékát 0 Ft összegben

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 200.000 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

6. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek, programok bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 11. melléklete tartalmazza.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

Közvetetett támogatások

8. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 15. melléklete tartalmazza.

Többéves kihatással járó feladatok

9. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 17. melléklete szerint fogadja el.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés alapján -az első negyedév kivételével negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(3) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az Önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Közgyűlés elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

11. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármester Mötv. 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt 200.000,- Ft-ban állapítja meg.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek a negyedévet követő költségvetési rendelet módosítás keretében kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A jóváhagyott költségvetésen, testületi vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi főcsoportokra szóló kiértékelését a Jegyző végzi.

12. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

13. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a Képviselő-testület dönt a Polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról, költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 14 §. (4) bekezdésben foglalt módon dönt.

A költségvetési szervek előirányzat módosításának szabályai

14. §

(1) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az adatszolgáltatásnak a gazdasági feladatokat ellátó költségvetési szerv közreműködésével tesz eleget.

- (2) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)–(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (3) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.
- (4) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.
- (5) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 50/ e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.
- (6) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.
- (7) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.
- (8) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

15. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzat nem léphető túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzatnál illetve az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazottak és a közszolgálati tisztviselők részére a közigazgatási határon kívüli lakó-, illetve tartózkodási helyről történő munkába járással kapcsolatos utazási költségterítés jogcímen a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. §. (2) bekezdés valamint a 16/2023.(I.27.) Korm. rendelet alapján adómentesen adható 30 Ft/km költségterítés kifizetését engedélyezi és a kiadások pénzügyi fedezetét biztosítja

16. §

(1) A Képviselő-testület által jóváhagyott, illetve önkormányzati keretből biztosított illetve az államháztartáson kívülről átvett támogatások átadása, továbbadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni elszámolási kötelezettség előírásával.

(2) Az önkormányzati támogatások felhasználását és a felhasználásról adott számadást ellenőrizni kell.

(3) Nem folyósítható támogatás azon szervezetek részére, melyeknek lejárt határidejű tartozása van az Önkormányzat felé, vagy a korábbi támogatásához kapcsolódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette, illetve az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. számú törvény 30. § és 75. §-a alapján a beszámolójának letétbe helyezését nem teljesítette.

(4) A gazdasági és társadalmi szempontból kiemelt jelentőségű célokhoz és pályázatokhoz államháztartáson kívülről átvett támogatások befogadásáról és felhasználásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.

17. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei éven túli kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

Szolgáltatási szerződés

18. §

(1) Az Önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladatellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.

(6) A szolgáltatási szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Követelések

19. §

(1) A lejárt követelés, térítési díj hátralékok behajtásáról az Önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezető köteles intézkedni.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. §-ának (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat esetében a Polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezető az alábbi esetekben saját hatáskörben engedélyezheti a meg nem térült követelések törlését:

- a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés,
- b) egyéb, végrehajtás során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés,
- c) a kisösszegű lejárt követeléseik közül azon követeléseik esetében, melyeknek érvényesítésével kapcsolatos költségei igazoltan meghaladják a követelés összegeit, vagy a követelés összege nem éri el a 10.000 Ft-ot, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás eredménytelenül zárult.

(3) Követelés lemondásáról az (1) és a (2) bekezdésben foglaltak kivételével kizárólag a Közgyűlés dönthet.

Záró rendelkezés

20. §

Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

21. §

Ez a rendelet 2024. február 22-én lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.



Gadányi Albert
Polgármester



Lakics Hajnalka
Jegyző

A rendelet kihirdetve 2024. február 21-én.



Lakics Hajnalka
Jegyző

1. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat					
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI					
				forintban	
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Tözike Óvoda	Összesen
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	66 768 889	0	66 768 889
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 494 555		16 494 555
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	30 879 602		30 879 602
1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és feladatainak támogatása	B1131	16 537 204		16 537 204
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	587 528		587 528
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115			0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	15 000 000	0	15 000 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	15 000 000		15 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			0
4.	Közhatalmi bevételek	B3	11 100 000	0	11 100 000
4.1	Jövedelemadók	B311			0
4.2.	Vagyoni típusú adók	B34	1 000 000		1 000 000
4.3.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 000 000		10 000 000
4.4.	Gépjárműadók	B354			0
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			0
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100 000		100 000
5.	Működési bevételek	B4	2 750 000	0	2 750 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	50 000		50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404	200 000		200 000
5.5.	Ellátási díjak	B405	2 000 000		2 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000		500 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
5.8.	Kamatbevételek	B408			0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
5.10.	Egyéb működési bevételek	B411			0
6.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
6.1	Tulajdonosi bevétel	B404			0
6.2.	Immateriális javak értékesítése	B51			0
6.3.	Ingatlanok értékesítése	B52			0
6.4.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
6.5.	Részeseések értékesítése	B54			0
6.6.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	95 618 889	0	95 618 889
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			0

Táska Községi Önkormányzat					
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI					
11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			0
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			0
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			0
12.	Maradvány igénybevétele	B813	20 559 633	38 973	20 598 606
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	20 559 633	38 973	20 598 606
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 335 070	30 879 602	33 214 672
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	2 335 070		2 335 070
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			0
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás	B816		30 879 602	30 879 602
13.4.	Betétek megszüntetése	B817			0
13.5.	Központi irányítószervei támogatás	B818			0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			0
14.5.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			0
	Finanszírozási bevételek	B8	22 894 703	30 918 575	53 813 278
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		118 513 592	30 918 575	149 432 167

2. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat					
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI					
forintban					
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Tőzike Óvoda	Összesen
1.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		84 598 920	30 918 575	115 517 495
1.1.	Személyi juttatások összesen	K1	45 972 000	24 362 000	70 334 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 977 000	3 167 000	9 144 000
1.3.	Dologi kiadások	K3	21 826 836	3 389 575	25 216 411
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 623 084		8 623 084
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 200 000		2 200 000
1.5.1.	Elvonások és befizetések	K502			0
1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0
1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0
1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0
1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0
1.5.8.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			0
1.5.9.	Kamattámogatások	K510			0
1.5.10.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			0
2.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		500 000		500 000
2.1.	Beruházások	K6	500 000		500 000
2.2.	Felújítások	K7			0
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0		0
2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			0
2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			0
2.3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			0
2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0		0
2.3.6.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			0
2.3.7.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			0
2.3.8.	Lakástámogatás	K87			0
2.3.9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0		0
3.	TARTALÉKOK	K513	200 000		200 000
3.1.	Általános tartalék		200 000		200 000
3.2.	Céltartalék				0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	85 298 920	30 918 575	116 217 495
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122			0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	33 214 672		33 214 672
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 335 070		2 335 070
7.3.	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915	30 879 602		30 879 602
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			0
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			0
8.3.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			0
8.4.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			0
8.5.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	33 214 672	0	33 214 672

Táska Községi Önkormányzat					
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI					
10.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		118 513 592	30 918 575	149 432 167

3. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat			
Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege 2024			
			forintban
BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú	95 618 889	Működési célú	118 052 565
Pénzforgalmi bevételek	95 618 889	Pénzforgalmi kiadások	115 517 495
Működési célú támogatások	66 768 889	Személyi jellegű kiadások	70 334 000
Működési bevételek	2 750 000	Munkaadót terhelő járulékok	9 144 000
Közhatalmi bevételek	11 100 000	Dologi és egyéb folyó kiadások	25 216 411
Működési célra átvett pénzeszközök	15 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 623 084
Mc.tám.kölcs.vissz térülése		Egyéb működési kiadás	2 200 000
		Pénzforgalom nélküli kiadások	2 535 070
		Működési célú tartalékok	200 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	2 335 070
Felhalmozási célú	0	Felhalmozási célú	500 000
Pénzforgalmi bevételek		Pénzforgalmi kiadások	500 000
Felhalmozási támogatások ÁH belülről		Beruházási kiadások	500 000
Felhalmozási bevételek		Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Egyéb felhalmozási kiadás	0
		Pénzügyi befektetések kiadásai	
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	
		Felhalmozási tartalék	

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)		95 618 889	KIADÁSOK ÖSSZESEN	118 552 565
			KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	22 933 676
			Működési hiány	
			Felhalmozási hiány	
A HIÁNY FINANSZÍROZÁS ÁNAK MÓDJA			FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
Belső forrásból		20 598 606	Működési célú hiteltörlesztés	
I. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele		19 211 087	Felhalmozási célú hiteltörlesztés	
II. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		1 387 519		
Külső forrásból				
Likviditási hitelfelvétel				
Felhalmozási célú hitelfelvétel				
Államháztartáson belüli megelőlezések		2 335 070		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		118 552 565	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	118 552 565
Működési célú bevételek összesen		117 165 046	Működési célú kiadások összesen	118 052 565
Felhalmozási célú bevételek összesen		1 387 519	Felhalmozási célú kiadások összesen	500 000

4. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat											
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI											
kötségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány											
										Ft- ban	
S or- szá m	Megnevezés	Rovatszám	2024.évi eredeti előirányzat								
			Önkormányzat				Tőzike Óvoda				Mindösszesen
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen	
1.	Maradvány igénybevétel-működési	B8131	19 172 114	0	0	19 172 114	38 973	0		38 973	19 211 087
2.	Maradvány igénybevétel-felhalmozási	B8131	1 387 519			1 387 519					1 387 519
Összesen			20 559 633	0	0	20 559 633	38 973	0	0	38 973	20 598 606

5. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI												
költségvetési hiány külső finanszírozása												
Sor- szám	Megnevezés	Rovat szám	2024.évi eredeti előirányzat									
			Önkormányzat				Tőzike Óvoda				Mindössze sen	
			Kötel ező felada t	Önké nt vállalt felada t	Állam igazg. Felad at	Össze sen	Kötel ező felada t	Önké nt vállalt felada t	Állam igazg. Felad at	Össze sen		
			1.			0	0	0		0		0
2.				0							0	
Összesen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	

6. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat					
Önkormányzat és költségvetési szerve engedélyezett létszáma					
2024. év					
MEGNEVEZÉS					Fő
Önkormányzat					4
polgármester					1
falugondnok					1
takarító					1
karbantartó					1
Tőzike Óvoda					3
óvodavezető					1
óvodapedagógus					1
dajka					1
Közfoglalkoztatottak (önkormányzat)					10
Start program					5
Hosszú közfogl.					10
ÖSSZESEN:					17

7. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat						
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ FEJLESZTÉSI CÉLJAI						
2023-2024. év						
						forintban
MEGNEVEZÉS	TŐKE		KAMAT		ÖSSZESEN	
	2023.év	2024. év	2023.év	2024. év	2023.év	2024. év
Adósságot keletkeztető fejlesztési kiadások	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0

Táska Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása												
										forintban		
Sor-szám	MEGNEVEZÉS									Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei		
										2024	2025	2026
1.	Helyi adók									11 100 000	11 000 000	11 500 000
2.	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel											
3.	Díjak, pótlékok, bírságok											
4.	Tárgyeszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel											
5.	Részvények, részesedések értékesítése											
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek											
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés											
8.	Saját bevételek (1+..+7)									11 100 000	11 000 000	11 500 000
9.	Saját bevételek (8.sor) 50 %									2 750 000	5 500 000	5 750 000
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+18)									-	-	-
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása											
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása											
13.	Hitelt megtestesítő értékpapír											
14.	Váltó kibocsátás											
15.	Pénzügyi lízing											
16.	Visszavásárlási kötelezettség											
17.	Fedezeti betét											
18.	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték											
19.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)									-	-	-
20.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása											
21.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása											
22.	Hitelt megtestesítő értékpapír											
23.	Adott váltó											
24.	Pénzügyi lízing											
25.	Visszavásárlási kötelezettség											

Táska Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása			
26.	Fedezeti betét		
27.	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték		
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)		
29.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9+28)	-	-

9. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat				
Beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzatai beruházásonként				
				forintban
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kezdési és befejezés éve	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
Kisértékű eszközök beszerzése	500 000		500 000	0
				0
				0
Önkormányzat összesen:	500 000		500 000	0

10. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat			
felújítási kiadási előirányzatai			
			forintban
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kezdési és befejezés éve	2024. évi előirányzat
Önkormányzati épület energetikai korszerűsítés			
Összesen	0		0

Táska Községi Önkormányzat								
EURÓPAI UNIÓS FORRÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKT								
FORRÁSÖSSZETÉTELE								
2023-2025. év								
								forintban
So r- szá m	MEGNEVEZÉS	SAJÁT ERŐ		TÁMOGATÁS		ÖSSZESEN		
		2023- 2025. év	2023- 2025. év	2023- 2025. év	2023- 2025. év	2023- 2025. év	2023- 2025. év	
1.	TOP-PLUSZ Energetikai korszerűsítés			63 813 577		63 813 577		
2.								
	ÖSSZESEN:	0	0	63 813 577	0	63 813 577	0	

12. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv	Táska Községi Önkormányzata		
Feladat megnevezése	összes feladatok bevételei, kiadásai		
forintban			
Sorszám	Előirányzat csoport , kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	66 768 889
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 494 555
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	30 879 602
1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113 1	16 537 204
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113 2	587 528
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	15 000 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	15 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	

4.	Közhatalmi bevételek	B3	11 100 000
	Jövedelemadók	B311	
4.1.	Vagyoni típusú adók	B34	1 000 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 000 000
4.3.	Gépjárműadók	B354	
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100 000
5.	Működési bevételek	B4	2 750 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404	200 000
5.5.	Ellátási díjak	B405	2 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
5.8.	Kamatbevételek	B408	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
5.10.	Egyéb működési bevételek	B411	
6.	Felhalmozási bevételek	B5	0
6.1	Tulajdonosi bevételek	B404	
6.2	Immateriális javak értékesítése	B51	
6.3	Ingatlanok értékesítése	B52	
6.4	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
6.5	Részesedések értékesítése	B54	
6.6	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1- B7	95 618 889
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	
12	Maradvány igénybevétele	B813	20 559 633
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	20 559 633
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 335 070
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	2 335 070
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
13.4.	Betétek megszüntetése	B817	
13.5.	Központi irányítószervi támogatás	B818	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	
14.5.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
	Finanszírozási bevételek	B8	22 894 703
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		118 513 592
Sor- szám	Előirányzat csoport , kiemelt előirányzat megnevezése	Rov at szám a	Eredeti előirányzat
1.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		84 598 920
1.1.	Személyi juttatások összesen	K1	45 972 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 977 000
1.3.	Dologi kiadások	K3	21 826 836

1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 623 084
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 200 000
1.5.1.	Elvonások és befizetések	K50 2	
1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K50 3	
1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K50 4	
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K50 5	2 100 000
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K50 6	
1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K50 7	
1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K50 8	
1.5.8.	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9	
1.5.9.	Kamattámogatások	K51 0	
1.5.10.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K51 1	100 000
2.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		500 000
2.1.	Beruházások	K6	500 000
2.2.	Felújítások	K7	
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-
2.3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	
2.3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	
2.3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	
2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	-
2.3.6.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	
2.3.7.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	
2.3.8.	Lakástámogatás	K87	
2.3.9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K88	-
3.	TARTALÉKOK	K51 2	200 000
3.1.	Általános tartalék		200 000

3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	85 298 920
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	33 214 672
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 335 070
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	30 879 602
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
8.3.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
8.4.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
8.5.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	33 214 672
10.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		118 513 592
Engedélyezett létszám előirányzat (fő)			4

	polgármester		1
	takarító		1
	karbantartó		1
	falugondnok		1
Közfoglalkoztatott létszám (fő)			15

13. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv	Tózike Óvoda		
Feladat megnevezése	Állami feladatok bevételei, kiadásai		
forintban			
Sorszám	Előirányzat csoport , kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	BEVÉTELEK		
1.1.	Működési bevételek	B4	-
1.2.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
1.3.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
1.4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
1.5.	Tulajdonosi bevételek	B404	
1.6.	Ellátási díjak	B405	
1.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
1.8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
1.9.	Kamatbevételek	B408	
1.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
1.11.	Egyéb működési bevételek	B410	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	

5.	Közhatalmi bevételek	B3	
6.	Felhalmozási bevételek	B5	
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
10	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1- B7	-
10.1.	Maradvány igénybevétele	B81 3	38 973
10.2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31	38 973
11.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B81 32	
11.1.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	
12.	Központi, irányító szervei támogatás	B81 6	30 879 602
13.	Finanszírozási bevételek	B8	30 918 575
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		30 918 575
	KIADÁSOK		
1.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		30 918 575
1.1.	Személyi juttatások összesen	K1	24 362 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 167 000
1.3.	Dologi kiadások	K3	3 389 575
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	
2.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		
2.1.	Beruházások	K6	
2.2.	Felújítások	K7	
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1- K8	30 918 575
Engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3
	óvodapedagógus		2
	dajka		1
Közfoglalkoztatott létszám (fő)			0

14. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Községi Önkormányzat 2023. év														
ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV														
ei.fel h.üte mter v		01.h ó	02.h ó	03.h ó	04.hó	05.hó	06.hó	07.hó	08.hó	09.hó	10.hó	11.hó	12.hó	összes en
állami támo gatás		4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	4 778 031	57 336 372
műk ödési célú bevél tel		216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 725	216 734	2 600 709
adóbe vételek			200 000	2 000 000	500 000	5 000 000				1 900 000	1 250 000	150 000		11 000 000
tám. ért.m .c.át vett		1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 416	1 465 424	17 585 000
m.cél ra átvet t														0
pénz marad vány		2 000 000	2000 000	6244 184										10 244 184
Egyéb támo gatás														0
műk ödési bevél tel		8 460 172	8 660 172	14 704 356	6 960 172	11 460 172	6 460 172	6 460 172	6 460 172	8 360 172	7 710 172	6 610 172	6 460 189	98 766 265
konce sszi ós díj														0

Táska Községi Önkormányzat 2023. év														
Elöz. évi pénz m.fej l.			1455 2000	2000 0000		20000 000		22484 000						77 036 000
Felh. c.bev étel				2200 000										2 200 000
BEV	8	23	34	6 960	31	6 460	28	6 460	8 360	7 710	6 610	6 460	178	
ÉTE	460	212	704	172	460	172	944	172	172	172	172	172	189	002
LEK	172	172	356		172		172						265	
szem élyi juttat ás	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 300	4 492 700	53 908 000
mun ka.te rh.jár	5138 33	5138 33	5138 33	51383 3	51383 3	51383 3	51383 3	51383 3	51383 3	51383 3	51383 3	51383 3	51383 7	6 166 000
dolo gi kiad ások	2141 567	2141 567	2141 567	21415 67	21415 67	21415 67	21415 67	21415 67	21415 67	21415 67	21415 67	21415 67	21415 73	25698 810
Ellátottak pénzbeli jutt.	6000 00	6000 00	6000 00	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	60000 0	72000 00
tám. ért.m .c.áta dott			5000 00	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 0	50000 00
áht.b elüli meg el. v.fiz.	2293 455													22934 55
tartal ék					20000 0									20000 0
Támogatás visszafiz		0												0
mük ödési célú kiad ás	10 041 155	7 747 700	8 247 700	8 247 700	8 447 700	8 247 700	8 247 700	8 247 700	8 247 700	8 247 700	8 247 700	8 247 700	8 248 110	100 466 265

Táska Községi Önkormányzat 2023. év

Felhalmozási kiadások														
felújítás			20000000		20000000		22484000							62484000
beruházás		14552000								500000				15052000
Fejlesztési kiadások														77536000
Működési és fejlesztési össz.	10041155	7747700	88247700	8247700	8447700	8247700	8247700	8247700	8247700	8247700	8247700	8247700	8248110	178002265

15. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások										
										eredeti ei.
Támogatás megnevezése										Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege										0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege										0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként										0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege										0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege(szemétszállítás)										0

16. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Táska Község Önkormányzata						
költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportonként						
Bevételek						
<i>s.szám</i>	<i>megnevezés</i>	<i>rovat szám</i>	<i>2024.év</i>	<i>2025.év</i>	<i>2026.év</i>	
1.	Önk.műk.támogatás	B11	57 476 000	57 825 000	60 825 000	
2.	M.c.tám.ÁHT . Belülr	B1.	19 666 000	18 600 000	18 600 000	
3.	Közhatalmi bevét	B3.	11 000 000	11 500 000	10 500 000	
4.	Műk.bevételek	B4.	3 100 000	3 500 000	3 500 000	
5.	M.c.kölcs.vissz	B6.				
6.	Tulajd.bevétel	B.7				
Bevételek összesen			91 242 000	91 425 000	93 425 000	
Kiadások						
<i>s.szám</i>	<i>megnevezés</i>	<i>rovat szám</i>	<i>2024.év</i>	<i>2025.év</i>	<i>2026.év</i>	
1.	személyi juttatás	K1	53 236 000	54 310 000	54 610 000	
2.	Munkad.terh.járulék	K2	6 400 000	6 500 000	6 500 000	
3.	Dologi kiadások	K3	20 606 000	19 815 000	20 515 000	
4.	Ellátottak p.b.juttat	K4	7 300 000	6 800 000	7 800 000	
5.	Tám.kölcs.nyújt	K508				
6.	Támog.ÁHT. belülr	K506	3 700 000	4 000 000	4 000 000	
Kiadások összesen			91 242 000	91 425 000	93 425 000	

17. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai						
						Ft
	2023	2024	2025	2026	2027	összesen
hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						
beruházási és fejlesztési hitelek						
működési célú hosszú lejáratú hitelek						
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						

Táska Község Önkormányzata								
Címrend								
Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei								
Táska Község Önkormányzata								
Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei								
Táscai Tőzike Óvoda								

Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés Magyarország 2024. évi központi költségvetését a 2023.évi LV. törvénnyel állapította meg, amely 2024. január 1-én lépett hatályba. Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV tv. 24. §. (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15.-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az általános működési támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A 2024. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek, keretek:

Az önkormányzat és az intézmények működőképességének biztosítása. Az adóbevételek növelése érdekében, hatékony kintlévőség kezelés. A költségvetés készítésekor a jogszabályban, szerződésben, megállapodásban szereplő kiadások elsődlegességét biztosítani szükséges. A kötelező feladatok finanszírozásának elsődlegessége. A nem kötelező feladatok finanszírozásának felülvizsgálata. Biztosítani kell az elnyert pályázatok megvalósítását. Törekedni kell a munkahelyek megtartására.

Az Möt. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritását kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető. Különösen figyelemmel kell a likviditás fenntartására.

Tervezetünk szerint az önkormányzat 2024. évben 149.432.167,-Ft bevétellel és 149.432.167,- Ft kiadással számol.

B e v é t e l e k :

2024. évben az önkormányzat feladatalapú működési támogatása 66.768.889,- Ft, ebből

-Helyi önkormányzatok működési támogatása 16.494.555 Ft

-Az egyes köznevelési feladatok támogatása 30.879.602 Ft

-Települési önkormányzatok szociális feladatának támogatása 16.537.204 Ft

-Gyermekétkeztetési feladatok támogatása 587.528 Ft

szünidei étkeztetés támogatását tartalmazza

-Települési önkormányzatok kulturális feladataink támogatása 2.270.000 Ft

tartalmazza a könyvtári, közművelődési, múzeumi feladatok támogatását

A normatív állami hozzájárulások összegén kívül a bevételi forráshoz még hozzájárul a saját bevétel, illetve az önkormányzatok közfoglalkoztatásának támogatása.

Helyi adó bevételeinket az előző év alapján 11.000.000 Ft-ban terveztük.

K i a d á s o k :

Személyi jellegű kiadások 70.334.000 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok 9.144.000 Ft, mely tartalmazza a polgármester és a képviselők juttatásait, a falugondnok, karbantartó, takarító az óvodai dolgozók, valamint a közfoglalkoztatásban résztvevők bérét, és az utánuk fizetendő járulékokat. A dologi kiadások előirányzata 25.216.411 Ft, az önkormányzati feladatellátáshoz szükséges anyagok, eszközök beszerzését, az igénybe vett szolgáltatások költségeit tartalmazzák.

Az önkormányzatok által folyósított ellátásokra 2024-ben várhatóan 8.623.084 Ft-ot fordítunk.

Működési célra átadott pénzeszköz a különböző társulási hozzájárulásokat tartalmazzák.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet tervezet címe:	Táska Község Képviselő-testületének .../2024. (.....) önkormányzati rendelete <i>Táska Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről</i>			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását a vagyongyarapodást biztosítja a rendelet. Kiemelten kezeli az új munkahelyek létesítéséhez szükséges feltételek megteremtését.	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat zavartalanul biztosítható és a felújítások, beruházások a tervezett ütemben megvalósíthatók.	A tervezett beruházások megvalósítása megteremti a biztonságosabb közlekedés, sport és egészségesebb életmód feltételeit	Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek	Nincs.
A rendelet megalkotása szükséges, mert: Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése előírja, hogy a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig a benyújtja a képviselő-testületnek.				

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvény 83. § (6) bekezdés szerint felfüggesztésre kerül.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll