

Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.
- (2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.
- (3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

- (1)¹ A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés
- a) költségvetési bevételei összegét 57.211.952 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadásai összegét 184.031.459 Ft-ban,
 - c) a költségvetési hiányt 85.848.657 Ft-ban,
 - c a) működési hiány 25.257.995 Ft-ban,
 - c b) felhalmozási hiányt 60.590.662 Ft-ban,
 - d) előző évi költségvetési maradványt 86.817.198 Ft-ban,
 - e) lekötött betét felbontását 0 Ft-ban,
 - f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bev. 968.541 Ft-ban,
 - g) a finanszírozási célú működési kiadásokat 0 Ft-ban,
 - h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 101.561.512 Ft-ban,
 - i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 0 Ft-ban,
 - j) a bevételek és kiadások fő összegét 185.000.000 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 86.817.198.-Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a 2. melléklet alapján határozza meg a Képviselőtestület.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását az 1. melléklete részletezi.

- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák, a részletezését a (6) bekezdés alapján határozza meg.
- (6) Az Önkormányzat igazgatás egy címet, a további működési kiadások külön egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) Kötelezettséget vállalni a tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet az ott szereplő feladatokra.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a 2024. évi támogatások kiadásait célonként 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a 2024. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a 2024. évi beruházási kiadások előirányzatát feladatonként az 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a 2024. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a 2024. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.
- (7) A Képviselő-testület a 2024. évi felhalmozási és tökejellegű bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a 2024. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület 2024. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A. §-a szerinti tervszámait a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (13) A Képviselő-testület 2024. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 12. mellékletekben mutatja be.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(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.

(3) Az Önkormányzat szabad pénzeszközeit év közben lekötött betétben helyezheti el. A szabad pénzeszközök elhelyezésével kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a Polgármester részére felhatalmazást ad.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2024. évre a 11. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatát véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a Polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 30.416.998.- Ft általános és 0 Ft céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.

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

(3) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri keret tartalékon kívül, valamint a pályázati céltartalék polgármesteri hatáskörbe tartozó részét meghaladóan, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

(4) A pályázati tartalék terhére történő kötelezettségvállalás legfeljebb 500.000 Ft önrészü pályázat erejéig a Polgármester, ezt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A tartalék felhasználásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(5) A Polgármester esetenként 200.000 Ft összeghatárig, sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a Polgármester a tartalékok felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

(2) Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a polgármesteri keret terhére biztosítható önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy a pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

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

(5) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(6) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet az éves beszámolójában.

8. Az Önkormányzat előirányzat módosítása

8. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A Képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról a Polgármester fél évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

9. A személyi juttatásokkal és munkacrével való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

(1) Az Önkormányzat a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összegét az illetményalap ötszörösében állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bekezdés. figyelembevételével.

(3) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére a Képviselőtestület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(4) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2024. évben 55.000.- Ft-ban állapítja meg.

10. §

2024. évben Kapolcs községben a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 180.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

11. §

- (1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.
- (2) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.
- (3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.
- (4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

- (1) A Képviselő-testület a Kapolcs székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig pénzbeli támogatást biztosít.
- (2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.
- (3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

13. §

- (1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.
- (2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.
- (3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.
- (4) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárba. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.

(5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet

- a) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- b) reprezentációs kiadásokra,
- c) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- d) indokolt esetben üzemanyag felvételre
- e) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal.

13. Pénzmaradvány felülvizsgálata

15. §

(1) Az előző évi költségvetési maradványát a következő évi finanszírozásba be kell számítani.

(2) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, amelyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

(4) Az Önkormányzat a jóváhagyott költségvetési maradványról a zárszámadási rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetésével gondoskodik.

14. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.

Monostorapáti, 2024 február 15.

Márvány Péter
polgármester



[Handwritten signature of Dr. Molnár Máté]

Dr. Molnár Máté
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Monostorapáti, 2024. február 15.



[Handwritten signature of Dr. Molnár Máté]
Dr. Molnár Máté
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Kapocs község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról szóló
2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.-§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi hatások

A 2024. évi költségvetés tervezésre kerültek a bevételek kiadások. Bevételek között a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatásokat, helyi adóbevételeket. Költségvetés biztosítja az intézmények működtetését, kötelező feladatok ellátásának anyagi fedezetét.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését, tartalék lehetőséget nyújt fejlesztésre.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Költségvetés megalkotását előírja Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet. Amennyiben a rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Monostorapáti, 2024. február 6.



dr. Molnár Máté
dr. Molnár Máté
jegyző

Költségvetési rendelethez indokolás

1.§-4.§

Szabályozza a bevételeket, kiadásokat, valamint a finanszírozás módját. Meghatározza a létszámkeretet 7 főben. Költségvetési hiány bevételi és kiadási főösszegét, a költségvetési tartalékot.

5.§-10. §

Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályokat rögzíti. Pályázat benyújtásának lehetőségét, költségvetési rendelet módosításának szabályait, polgármester kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának lehetőségét. Gazdálkodási feladatok ellátásának módját, közös önkormányzati hivatalon keresztül.

11. §

Rendelet hatálybaléptetését, előző költségvetési rendelet hatályon kívül helyezését szabályozza.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.II.15.) önkormányzati rendelet

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2024.évi eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2024.évi eredeti előirányzat
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	28 755 950	Személyi juttatások	K1	30 771 800
2.	Közhatalmi bevételek	B3	24 000 000	Munkaadókat terhelő jár. és szochó	K2	3 827 660
3.	Működési bevételek	B4	4 456 002	Dologi kiadások	K3	34 289 489
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 000 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	7 164 000
6.				Egyéb működési célú kiadások(tartalék)	K513	5 416 998
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		57 211 952	Működési költségvetési kiadások összesen:		82 469 947
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	86 817 198			
9.	Állami támogatások megelőlegezése			Á.H.-n belüli megelőlegezések visszafiz. K9		968 541
10.	Lekötött betét felbontása					
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	86 817 198	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		968 541
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		144 029 150	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		83 438 488
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	40 970 850	Beruházások	K6	24 439 566
16.	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	52 121 946
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások tartalék	K513	25 000 000
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		40 970 850	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		101 561 512
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		40 970 850	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		101 561 512
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		185 000 000	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		185 000 000

2. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételei

	Cím	Alcím		2023.évi eredeti előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	F	F	G	H	I
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	25 356 458	25 736 459	25 736 459		
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről</i>	10 832 560	3 019 491	3 019 491		
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belül B1	36 189 018	28 755 950	28 755 950	0	0
4		1	Vagyoni típusú adók	3 600 000	3 000 000	3 000 000		
5			Magánszemélyek kommunális adója	3 100 000	2 600 000	2 600 000		
6			Építményadó	500 000	400 000	400 000		
7		2	Érkekesítési és forgalmi adók	18 100 000	20 800 000	20 800 000		
8			Iparűzési adó	14 600 000	17 000 000	17 000 000		
9		3	<i>Idegenforgalmi adó</i>	3 500 000	3 800 000	3 800 000		
10		4	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	200 000	200 000	200 000		
11			Bírságok,díjak,pótlékok	200 000	200 000	200 000		
12	2		Közhatalmi bevételek B3	21 900 000	24 000 000	24 000 000		
13	3		Működési bevételek B4	1 388 084	4 456 002	4 456 002		
14	4		Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0		
15			Működési bevételek összesen	59 477 102	57 211 952	57 211 952		
16			Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B2	0	40 970 850	40 970 850		
17			Felhalmozási célú támogatások B21	0	0	0		
18	5		Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B25	0	40 970 850	40 970 850		
19	6		Felhalmozási célú bevételek B5	0	0	0		
20	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	0	0	0		
21			Felhalmozási bevételek összesen	0	40 970 850	40 970 850		
22			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7 cím)	59 477 102	98 182 802	98 182 802	0	0
23			Költségvetési hiány összege	229 522 898	86 817 198	86 817 198		
24			Külső finanszírozás(hitel)	0	0	0		
25			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	229 522 898	86 817 198	86 817 198		
26			Finanszírozási bevételek	0	0	0		
27			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	289 000 000	185 000 000	185 000 000	0	0

3. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez.
2024. évi kiadási előirányzata

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Létszám fő
A	B	C	D	F	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzat működési kiadások	65 562 914	68 888 949	68 888 949			
2		1	Önkormányzat igazgatási tevék.	14 495 230	34 939 459	34 939 459			1
3			Személyi juttatás	11 293 210	11 024 000	11 024 000			
4			Munkaad. terhelő járulékok	1 477 520	1 442 520	1 442 520			
5			Dologi kiadás	1 724 500	22 472 939	22 472 939			
6		2	Közszéggazdálkodás	13 264 710	14 660 105	14 660 105			5
7			Személyi juttatás	7 040 800	7 824 000	7 824 000			
8			Munkaad. terhelő járulékok	915 310	1 017 120	1 017 120			
9			Dologi kiadás	5 308 600	5 818 985	5 818 985			
10		3	Közhasznú foglalkoztatás	2 964 960	2 983 500	2 983 500			2
11			Személyi juttatás	2 784 000	2 801 400	2 801 400			
12			Munkaad. terhelő járulékok	180 960	182 100	182 100			
13			Dologi kiadás	0	0	0			
14		4	Védőnői szolgálat	7 322 242	0	0			1
15			Személyi juttatás	6 301 452	0	0			
16			Munkaad. terhelő járulékok	819 190	0	0			
17			Dologi kiadás	201 600	0	0			
18		5	Intézményi étkeztetés	151 620	144 330	144 330			
19			Dologi kiadás	151 620	144 330	144 330			
20		6	Közvilágítás	1 295 400	2 479 000	2 479 000			
21			Dologi kiadás	1 295 400	2 479 000	2 479 000			
22		7	Temetőfenntartás	406 400	227 555	227 555			
23			Dologi kiadás	406 400	227 555	227 555			
24		8	Közművelődési tevékenység tám.	4 622 450	5 500 000	5 500 000			
25			Személyi juttatás	3 556 800	3 912 000	3 912 000			
26			Munkaad. terhelő járulékok	462 400	508 560	508 560			
27			Dologi kiadás	603 250	1 079 440	1 079 440			
28		9	Falugondnoki szolgálat	5 577 000	7 895 000	7 895 000			1
29			Személyi juttatás	4 418 400	5 210 400	5 210 400			
30			Munkaad. terhelő járulékok	574 400	677 360	677 360			
31			Dologi kiadás	584 200	2 007 240	2 007 240			
32		10	Önkormányzat tulajdoni ingatlan	15 028 800	0	0			
33			Dologi kiadás	15 028 800	0	0			
34			Egyéb dologi lakhatási stb	434 102	60 000	60 000			
35	2		Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	1 290 000	1 000 000	1 000 000			
36	3		Egyéb működési célú kiadók K5-K513	5 945 916	7 164 000	7 164 000			
37	4		Felhalmozási kiadás K6-7-8	197 237 772	76 561 512	76 561 512			
38	1		Beruházások K6	178 524 311	24 439 566	24 439 566			
39	2		Felújítások K7	18 543 461	52 121 946	52 121 946			
40	3		Egyéb felh. célú kiadás K8	170 000	0	0			
41	5		Tartalék K513	17 949 139	30 416 998	30 416 998			
42	6		ÁHT-n belüli megelőlegezés K9	1 014 259	968 541	968 541			
43			Kiadások összesen:	289 000 000	185 000 000	185 000 000	0	0	10
44									
45			Személyi juttatás K1	35 394 662	30 771 800	30 771 800			
46	Σ		Munkaad. terhelő járulékok K2	4 429 780	3 827 660	3 827 660			
47			Dologi kiadás K3	25 738 472	34 289 489	34 289 489			

4. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.(II.1.5.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2024. évi támogatásai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	
1				Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	2 065 327
2				Fogászat műk. Támogatása	100 413
3				Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	718 260
4				Balatonfelvidéki Kistérségi Társulás (Házi orvosi ügyelet)	3 300 000
5				Balaton-felvidéki Vízitársulat	30 000
6				Caritas, Ifjúsági szerv, Falugondnok Egy.	55 000
7				Tapolca Polgárvédelem	200 000
8				Kapolcs Vpetend Eü Alapítvány	645 000
9				Bursa	50 000
10				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	7 164 000

5. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2024. évi FELÚJÍTÁSOK kiadásairól

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				FELÚJÍTÁSOK K7	
2					
3				VP6-7.2.1.1-20 Piac és eszk. Pály	20 013 981
4					
5				TOP PLUSZ-2.1.1-VE1-2022-00021 Energetika	27 107 965
6				TOP PLUSZ-2.1.1-VE1-2022-00021 Energetika Önerő	5 000 000
7					
8				Összesen	52 121 946

6. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzat 2024. évi előirányzott BERUHÁZÁSI előirányzatai célonként

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				BERUHÁZÁSOK K6	
2					
3				P-TF-47/2022 Közterület fejl.	9 164 025
4				P-TF-47/2022 Közterület fejl. Önerő 10%	2 036 450
5					
6				TOP 2.1.3-15-VE1-2020-00044 záportározó csapadékvíz elvezetés	13 239 091
7					
8				összesen	24 439 566

7. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2024. évi tartalékai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Tartalékok K513	
2					
4				Működési célú	5 416 998
5				Felhalmozási célú	25 000 000
6					
7				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	30 416 998

8.melléklet Kaposk Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló

2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kaposk Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	56 908 657	48 638 657	40 384 659	30 236 174	17 669 530	49 272 296	49 414 485	39 974 485	30 126 605	14 516 440	5 835 828	0
2	Működési célú tám. Államháztart. Belül B1	500 000	500 000	500 000	5 000 000	2 000 000	3 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	1 255 950	500 000	500 000	28 755 950
3	kozhatalmi bevétel B3	2 000 000	2 000 000	2 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000	4 000 000	3 500 000	1 000 000	500 000	500 000	500 000	24 000 000
4	Működési bevételek B4	110 000	500 000	516 002	500 000	110 000	110 000	500 000	1 000 000	800 000	110 000	100 000	100 000	4 456 002
5	működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú bev B2		0	0	0	0	40 970 850	0	0	0	0	0	0	40 970 850
7	Finanszírozási bevételek B8	86 817 198		0	0	0	0	0	0	0		0		86 817 198
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	89 427 198	3 000 000	3 016 002	9 500 000	4 110 000	46 080 850	9 500 000	9 500 000	6 800 000	1 865 950	1 100 000	1 100 000	185 000 000
9	személyi juttatások K1	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 377 138	1 000 000	2 000 000	2 000 000	3 000 000	2 394 662	30 771 800
10	munkaadókat terhelő járulékok K2	380 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000	400 000	827 880	600 000	350 000	369 780	3 827 660
11	dologi kiadások K3	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	1 551 017	2 838 472	34 289 489
12	ellátottak pénzbeli juttatásai K4	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	50 000	50 000	50 000	50 000	100 000	1 000 000
13	egyéb működési célú kiadások K5	490 000	490 000	490 000	490 000	1 000 000	1 198 084	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	555 916	7 164 000
14	Működési tartalék K513	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	1 000 000	280 000	1 000 000	500 000	676 998	5 416 998
15	beruházások K6	0	0	0	5 100 000	5 000 000	2 800 000	203 451	5 000 000	3 000 000	3 336 115	0	0	24 439 566
16	felújítások K7	0	5 000 000	5 000 000	8 578 485	5 196 644	5 000 000	3 507 222	6 000 000	5 000 000	5 000 000	3 839 595	0	52 121 946
17	finanszírozási célú kiadások K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	ÁH megelőlegezések K9	968 541												968 541
19	finanszírozási célú kiadások tart K513	25 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 000 000
20	Kiadás összesen (1-14. sor):	32 518 541	11 270 000	11 270 000	19 648 485	16 676 644	14 478 084	9 357 811	18 940 000	16 647 880	17 476 115	9 780 612	6 935 828	185 000 000
21	Záró pénzkészlet	56 908 657	48 638 657	40 384 659	30 236 174	17 669 530	49 272 296	49 414 485	39 974 485	30 126 605	14 516 440	5 835 828	0	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. az 2 /2024. (II.15.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adók	24 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	24 000 000

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. a 2/2024. (II.15.)
önkormányzati rendelethez

2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	D
1.	Nincs ilyen célja Kapolcs Község Önkormányzatának	0
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet az 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
A	B	C	E	F	G	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	28 755 950	30 000 000	30 000 000	30 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	3 019 491	4 000 000	5 000 000	6 000 000
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	40 970 850	38 800 000	38 800 000	38 800 000
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	24 000 000	26 200 000	27 200 000	27 200 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	3 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
6.	Ebből: - Építményadó		400 000	500 000	600 000	600 000
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		2 600 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	17 000 000	18 000 000	19 000 000	19 000 000
9.	Idegenforgalmi adó	B355	3 800 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
10.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000	200 000	200 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	4 456 002	5 000 000	5 000 000	5 000 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	98 182 802	100 000 000	101 000 000	101 000 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	86 817 198	50 000 000	60 000 000	61 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	185 000 000	150 000 000	161 000 000	162 000 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	107 469 947	94 000 000	96 000 000	96 000 000
2.	Személyi juttatások	K1	30 771 800	35 000 000	35 000 000	35 000 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	3 827 660	4 000 000	4 000 000	4 000 000
4.	Dologi kiadások	K3	34 289 489	24 100 000	24 100 000	24 100 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	7 164 000	7 164 000	7 164 000	7 164 000
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartalék)	K5	30 416 998	22 736 000	24 736 000	24 736 000
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	76 561 512	55 000 000	64 000 000	65 000 000
9.	Beruházások	K6	24 439 566	35 000 000	30 000 000	31 000 000
10.	Felújítások	K7	52 121 946	20 000 000	34 000 000	34 000 000
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	0	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	184 031 459	149 000 000	160 000 000	161 000 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	968 541	1 000 000	1 000 000	1 000 000
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	185 000 000	150 000 000	161 000 000	162 000 000