

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2014.(XII.19.) önkormányzati rendelet 32. és 33. §-ában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi- és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Szalkszentmárton Község Önkormányzatára, a Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatalra és Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsődére.

A költségvetés fő összegei

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi főösszegeit az alábbiakban állapítja meg:

- a) költségvetési bevételeinek összegét: 463 347 465 Ft;
- b) költségvetési kiadásainak összegét: 988 905 755 Ft;
- c) költségvetési egyenlegeinek összegét: 525 558 290 Ft ezen belül az egyenleg működési célú összegét: 214 992 515 Ft, felhalmozási célú összegét: 310 565 775 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását az alábbiakban hagyja jóvá:

- a) költségvetési maradvány működési célú igénybevételével: 214 992 515 Ft;
- b) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével: 310 565 775 Ft.

3. §

(1) Az önkormányzatot megillető támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet és 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az intézmények költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban bevételek tekintetében az 5. melléklet és a kiadások tekintetében a 6. melléklet tartalmazza.

- (5) A szociális támogatások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.
- (6) A várható közvetett támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat által az intézmények részére engedélyezett létszámot a 9. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzatnak nincs adósságot keletkeztető ügyletből adódó fizetési kötelezettsége és nem is tervez olyan fejlesztési célt, amelynek több évre kiható következményei lennének.
- (9) Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. melléklet tartalmazza.
- (10) A tervezett felhalmozási kiadásokat a 11. melléklet tartalmazza.
- (11) A 2024. évi költségvetés 26 599 597 Ft tartalékot tartalmaz, mely a 12. mellékletben szerepel részletesen.
- (12) A 13. melléklet az európai uniós forrásokból befolyó bevételeket foglalja össze.

A 2024. évi költségvetési gazdálkodás végrehajtásának alapelvei

4. §

- (1) Az intézmények 2024. évi költségvetési előirányzatai a rendeletben meghatározottakhoz képest változhatnak az évközi döntések eredményeként:
- a jóváhagyott pénzmaradvány erejéig;
 - központi döntés alapján hozott pótelőirányzattal;
 - az intézmény által elért többletbevétel felhasználásának jóváhagyása esetén.
- (2) Az intézmények a jóváhagyott előirányzataikat csak időarányosan használhatják fel.
-
- (3) Az önállóan működő intézmények vezetői egy személyben felelősek az intézmény gazdálkodásának szabályszerűségéért; a Képviselő-testület, a polgármester, a jegyző gazdálkodásra vonatkozó utasításainak végrehajtásáért.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatainak ellátása, végrehajtása során fizetési kötelezettségvállalásra az intézmény vezetője, vagy az általa felhatalmazott személy – a Polgármesteri Hivatal gazdasági csoportjával történt előzetes egyeztetés után – jogosult. Gazdálkodási kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a jegyző által felhatalmazott, képesítéssel rendelkező köztisztviselő jogosult. Kötelezettséget vállalni csak ellenjegyzéssel lehet.
- (5) A köztisztviselők helyi illetményalapja a 2008. évi összeghez képest nem változik (56 600 Ft). A köztisztviselők cafetéria juttatás kerete nettó 400 000 Ft/év/fő.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 500 000 Ft értékhatárig döntsön a forrásfelhasználásról a testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy munkabér-hitel felvétele esetén (10 000 000 Ft-ig) a Képviselő-testület nevében teljes körűen eljárjon, a testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (8) A „Szalkszentmárton községért” kitüntetéshez járó jutalom összege nettó 50 000 Ft.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a testület utólagos tájékoztatása mellett.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Az Önkormányzatot megillető támogatások Ft-ban

1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	52 205 645
1.1.1.2	zöldterület-gazdálkodás	8 270 600
1.1.1.3	közvilágítás	14 271 000
1.1.1.3.2	közvilágítás üzemeltetési támogatása	3 120 000
1.1.1.4	köztisztító	2 083 180
1.1.1.5	közütagok	18 839 520
1.1.1.6	egyéb önkormányzati feladatok	8 218 000
1.1.1.7	külterület	339 150
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 610 011
	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	110 957 106
1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	20 908 966
1.2.2.1	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	91 254 800
1.2.3.1.1.1	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	1 434 000
1.2.5.1.1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	31 608 000
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	145 205 766
1.3.3.1.2	bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	13 676 000
1.3.3.2	bölcsődei üzemeltetési támogatás	4 255 000
	Bölcsődei, mini bölcsőde támogatása	17 931 000
1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	22 082 000
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	18 229 423
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	29 412
	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	40 340 835
1.5.2	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	9 844 723
	Kiegészítő támogatás: Muzéális intézményi feladatok támogatása	7 900 000
12.5.5	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-16 847 623
	Mindösszesen :	315 331 807

Költségvetési bevételek jogcímenként Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

Rovat	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megnevezése	Önként vállalt	Állami feladat
	I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	463 347 465		0	0
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	399 054 230		0	0
	1. Önkormányzatok működési támogatásai	332 179 430		0	0
B11	1.1. Onk. mük. általános támogatása	110 957 106			
B11	1.2. Onk. köznevelési feladatok támogatása	145 205 766			
B11	1.3.1. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 931 000			
B11	1.3.2. Onk. gyermekkezelési feladatok tam.	40 340 835			
B11	1.5. Onk. Kulturális feladatok támogatása	17 744 723			
B11	Onk. mük. célú kvecési, kegp. támogatása	0			
B11	1.6. Elszámolásból származó bevételek	0			
B16	2. Egyéb működési célú tám. áh. belülről	66 874 800		0	0
	2.1. Támogatásértéki működési bevedel	66 874 800			
	3. Közhatalmi bevételek	63 293 235		0	0
B34	3.1. Vagyoni típusú adók	11 500 000			
B351	3.2. Erőkeztítési és forgalmi adók	51 793 235			
B36	3.3. Egyéb közhatalmi bevételek	0			
	4. Működési bevételek	1 000 000		0	0
B402	4.1. Szolgáltatások ellenértéke	893 701			
B406	4.2. Kiszámlázott ÁFA	106 299			
B407	4.3. Államias forgalmi adó visszatérítése	0			
B408	4.4. Kamat	0			
B410	4.5. Biztosító által fizetett kártérítés	0			
B411	4.6. Egyéb működési bevételek	0			
B65	5. Működési célú átvett pénzeszközök	0			
	II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0		0	0
B2	1. Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	0			
B3	2. Felhalmozási bevételek	0			
B7	3. Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	0			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	463 347 465		0	0
	B/ FINANSZIROZÁSI BEVÉTEL	525 558 290		164 405 704	0
B813	1. Költségvetésmaradvány működési célú felh.	214 992 515			
B813	2. Költségvetésmaradvány felhalmozási célú felh.	310 565 775		164 405 704	
B814	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	988 905 755			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	988 905 755		164 405 704	0

3. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

Költségvetési kiadások jogcímenként Szalkszentimárton Község Önkormányzata Ft-ban

Rovat	Kiemelt célirányzat	Eredeti célirányzat	Eredeti célirányzat meghosszabbítása	Önként vállalt	Állami feladat
	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	335 333 278	335 333 278	0	
K1	I.1. Személyi juttatások	115 959 461	115 959 461		
K2	I.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 529 354	15 529 354		
K3	I.3. Dologi kiadások	139 841 743	139 841 743		
K4	I.4. Elhatárolt pénzületi juttatásai	10 332 000	10 332 000		
K5	I.5. Egyéb működési kiadások	53 670 720	53 670 720	0	
K.5021	A helyi önkormányzatok előző év számviteli évvel szembevetési kiadások	2 500 000	2 500 000		
K.5022	A helyi önkormányzatok törvény előírásainak alapuló bevételei	16 847 623	16 847 623		
K.5023	Egyéb előadások és bevételek		0		
K.506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
K.512	Működési célú támogatás - át-ön költségvetés	7 723 500	7 723 500		
K.513	Tartalékok	26 599 597	26 599 597		
K6	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	310 568 775	146 160 071	164 408 704	
K7	II.1. Beruházások	2 720 000	2 720 000		
K8	II.2. Feldíjak	307 845 775	143 440 071	164 405 704	
	II.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0		
	A/ Költészetes kiadások összesen (HII)	645 899 053	481 493 349	164 405 704	
	B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	343 006 702	343 006 702	0	0
K914	1. Államháztartáson belülről megpályáztatott kölcsönök	10 998 305	10 998 305		
K915	2. Kormány-, irányító szervi támogatások nyújtásai	332 008 397	332 008 397	0	0
	Poigajmiseri hivatal	146 967 472	146 967 472		
	Bóbita Övödi	185 040 925	185 040 925		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	988 905 755	824 500 051	164 405 704	0

4. melléklet a .../... (...) önkormányzati rendelethez

Intézmények bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása		
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat
Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal				
I. Működési költségvetés	181 447 159	156 682 160	24 764 999	0
I.1. Személyi juttatások	108 251 640	100 333 816	7 917 824	
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok	14 766 173	13 690 226	1 075 947	
I.3. Dologi kiadások	58 429 346	42 658 118	15 771 228	
I.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			
I.5. Egyéb működési kiadások	0			
II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0
II.1. Beruházások	0			0
II.2. Felújítások	0			0
Költségvetési kiadások összesen (I.+II.)	181 447 159	156 682 160	24 764 999	
Kiemelt előirányzat				
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása		
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat
III.1. Előző évi maradvány igénybev.	2 901 138	2 901 138		
III.2. Irányító szervi támogatás	146 967 472	146 967 472		
III. Finaszírozási bevételek	149 868 610	149 868 610	0	
IV. Költségvetési bevételek	31 578 549	6 813 550	24 764 999	
Bevételek összesen (III.+IV.)	181 447 159	156 682 160	24 764 999	0
Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde				
Kiemelt előirányzat				
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása		
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat
I. Működési költségvetés	185 620 219	185 620 219	0	0
I.1. Személyi juttatások	141 018 464	141 018 464		
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok	22 088 547	22 088 547		
I.3. Dologi kiadások	22 513 208	22 513 208		
I.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			
I.5. Egyéb működési kiadások	0			
II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0
II.1. Beruházások				
II.2. Felújítások				
Költségvetési kiadások összesen (I.+II.)	185 620 219	185 620 219	0	0
Kiemelt előirányzat				
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása		
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat
Működési célú átvett pénzeszközök				
III.1. Előző évi maradvány igénybev.	579 294	579 294		
III.2. Irányító szervi támogatás	185 040 925	185 040 925		
III. Finaszírozási bevételek	185 620 219	185 620 219		
IV. Költségvetési bevételek	0			
Bevételek összesen (III.+IV.)	185 620 219	185 620 219	0	0

5. melléklet a .../..... (.....) önkormányzati rendelethez

Szalkszentmárton Község Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege bevételek Ft-ban

Magnevesség	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023.12.31	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi terv
	I. Működési bevételek	691 107 014	691 107 014	463 347 465	427 646 704	427 646 704
1. Önkormányzatok működési támogatásai	307 851 531	307 851 531	332 179 430	273 417 551	273 417 551	273 417 551
2. Egyéb működési célú tám. áll. helyreáll	120 177 234	120 177 234	66 874 800	86 721 257	86 721 257	86 721 257
3. Közhatalmi bevételek	221 195 097	221 195 097	63 293 235	66 350 271	66 350 271	66 350 271
4. Működési bevételek	40 988 152	40 988 152	1 000 000	1 157 625	1 157 625	1 157 625
5. Működési célú áruveti pénzeszközök	895 000	895 000	-	-	-	-
II. Felhalmozási bevételek	198 935 121	198 935 121	-	-	-	-
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	191 212 908	191 212 908	-	-	-	-
2. Felhalmozási célú bevételek	4 722 213	4 722 213	-	-	-	-
3. Felhalmozási célú áruveti pénzeszközök	3 000 000	3 000 000	-	-	-	-
4. Egyéb tárgyi eszköz értéktöbblek	-	-	-	-	-	-
A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I-III, IIII)	890 042 135	890 042 135	463 347 465	427 646 704	427 646 704	427 646 704
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSNAK MÖDJA	-	-	-	-	-	-
B / BELSŐ FORRÁSOK	450 468 230	450 468 230	525 558 290	178 303 553	178 303 553	178 303 553
1. Pénzürgazdálkodási célú bevételek működési célra	120 431 696	120 431 696	214 992 515	176 559 069	176 559 069	176 559 069
2. Pénzürgazdálkodási célú bevételek felhalmozási célra	319 038 229	319 038 229	310 565 775	1 744 484	1 744 484	1 744 484
3. Államháztartáson belüli megőrzések	10 998 305	10 998 305	-	-	-	-
C / KÜLSŐ FORRÁSOK	-	-	-	-	-	-
1. Működési célú finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B + C)	1 340 510 365	1 340 510 365	988 905 755	605 950 257	605 950 257	605 950 257
Működési célú bevételek	822 537 015	822 537 015	678 339 960	604 205 773	604 205 773	604 205 773
Felhalmozási célú bevételek	517 973 350	517 973 350	310 565 775	1 744 484	1 744 484	1 744 484

Szalkszentmárton Község Önkormányzata 2024.évi összevont költségvetési mérlege kiadások Ft-ban

Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023.12.31	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv
I. Működési kiadások	554 781 340	312 922 108	335 333 278	383 252 132	383 252 132
1. Személyi juttatások	135 986 319	135 245 488	115 959 461	133 508 898	133 508 898
2. Munkaadókat terhelő járulékok	16 258 267	14 876 761	15 829 354	16 751 316	16 751 316
3. Dologi kiadások	344 090 321	132 809 304	199 841 743	171 396 419	171 396 419
4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	10 332 859	9 909 993	10 332 000	11 408 394	11 408 394
5. Egyéb működési kiadások	48 113 574	20 080 362	53 670 720	50 187 105	50 187 105
II. Felhalmozási kiadások	517 973 350	254 434 758	310 565 775	-	-
1. Beruházási kiadások	110 803 369	105 264 054	2 720 000	-	-
2. Felújítási kiadások	383 936 879	125 937 602	3 07 845 775	-	-
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 233 102	23 233 102	-	-	-
A / KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I.+II.)	1 072 754 690	567 356 866	645 899 053	383 252 132	383 252 132
B / FINANSZIROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	267 755 675	247 595 209	343 006 702	222 698 125	222 698 125
Működési célú finanszírozási kiadás	257 550 892	235 190 407	332 008 397	220 953 641	220 953 641
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	10 204 783	2 200 019	-	1 744 484	1 744 484
Lekötött betétek	-	-	-	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszatérítése	10 204 783	10 204 783	10 998 305	-	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A + B)	1 340 510 365	814 952 075	988 905 755	605 950 257	605 950 257
Működési célú kiadások	822 337 015	538 317 298	678 339 980	604 205 773	604 205 773
Felhalmozási célú kiadások	517 973 350	256 634 777	310 565 775	1 744 484	1 744 484
Költségvetés összesített működési egyenlege	-	- 264 219 717	-	-	-
Költségvetés összesített felhalmozási egyenlege	-	- 261 338 573	-	-	-

7. melléklet az .../.../... (.....) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások 2024. Ft-ban

Szerző/nyus	Közeleki felhatal	Önként vállalt	Állami felhatal	Összesen
Lakástámogatási támogatás	760 500			760 500
Államérti szerződés	247 000			247 000
Tervezési szerződés	180 000			180 000
Közvetlen	500 000			500 000
Rehabilitációs pályázat/támogatás	312 000			312 000
Eseti rehabilitációs támogatás	20 000			20 000
Első lakáshoz jutók támogatása	400 000			400 000
Lakóhelyezési támogatás	1 235 000			1 235 000
Lakósként támogatás	1 394 000			1 394 000
Hilzartások finanszírozási támogatás	3 000 000			3 000 000
Teljesítményi felhatal	2 283 500			2 283 500
Mindegyeszesen :	10 332 000	0	0	10 332 000

Közvetett támogatások

Megnevezés	Kedvezmény összege (Ft)
Térítési díjak méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
Ebből:	
Óvodai díjkedvezmény (állam által finansz.)	0
Bölcsődési díjkedvezmény (állam által finansz.)	0
Iskolai díjkedvezmény (állam által finansz.)	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	-
Helyi adómál, mentesség összege adónemenként összesen	124 075
Ebből:	
- Kommunális adó	75 000
- építményadó	49 075
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege összesen	962 500
Ebből:	
Szalkszentmárton Község Sportegyesület teremhasználat	24 500
Szalkszentmártoni Néptánc Egyesület teremhasználat	577 500
Szalkszentmártoni Szederinda Néptánc Egyesület teremhasználat	315 000
Szentmárton Sportegyesület teremhasználat	45 500
Összesen:	1 086 575

9. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek létszáma költségvetési szervenként (fő)

Költségvetési szervek megnevezése	Létszám			Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszám 2024. január 1-től
	2024. január 1-től	2024. április 1-től	2024. szeptember 1-től	
Szalkszentnárton Község Önkormányzata	22	22	22	22
Szalkszentnártoni Polgármesteri Hivatal	16	16	16	
Szalkszentnárton község Önkormányzata	19	20	23	
Szalkszentnártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde				

10. melléklet az .../.../... (....) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv 2024. Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
Bevételei előirányzatok													
Önkorm. működési tám.	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 621	332 179 430
Egyéb muk. célú tám.alh. beutrol	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	66 874 800
Közhatalmi bevételek			31 646 618						31 646 617				63 293 235
Működési bevételek	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000			100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.													0
Felhalmozási célú támogatások													0
Munkavégzés megnevezése	29 527 626	18 529 321		18 529 321	28 992 816	18 629 321	92 069 392	20 529 321	216 523 408	19 923 321	21 529 321	40 775 122	525 588 290
Állami támogatások helyi megnevezései													0
Bevételei előirányzat összesen:	62 882 145	51 883 840	65 001 137	51 883 840	62 347 335	51 883 840	125 323 911	53 883 840	281 524 544	53 277 840	54 883 840	74 129 643	988 905 755
Kiadási előirányzatok													
Személyi juttatások	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 293	115 959 461
Munkaadókat terhelő járulékok	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 111	15 529 354
Dologi kiadások	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 474	139 841 743
Ellátottak pénzbeli juttatásai	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	1 436 625	1 595 625	3 201 625	2 485 125	10 332 000
Egyéb működési kiadások	1 403 969	1 403 969	7 203 969	1 403 969	5 867 464	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	27 963 566	53 670 720
Bemutatói kiadások			720 000					2 000 000					2 720 000
Felújítási kiadások					6 000 000	73 440 071			228 405 704				307 845 775
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Egyéb finanszírozási célú kiadások	10 998 305												10 998 305
It. szerv ált. tan. megnevezés	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 371	332 008 397
Kiadási előirányzat összesen:	62 882 145	51 883 840	58 403 840	51 883 840	62 347 335	51 883 840	125 323 911	53 883 840	281 524 544	53 277 840	54 883 840	80 736 940	988 905 755

Tervezett felhalmozási kiadások Ft-ban

Szalkszentmárton Község Önkormányzata	
gyalogátkelő áram	2 500 000
kamerarendszer	2 000 000
hulladék tárolók helye - csatornapart	2 000 000
bácsvíz	73 440 071
utak	60 000 000
szék	200 000
laptop	400 000
top_ptusz-1.2.3-21-bk1-2022-000019	142 897 400
TOP-1.2.1-16-BK2-2019-00004	11 008 304
monitor 3 db felnőtt háziorvosi rendelő	120 000
nka pályázat	6 000 000
hivatal	10 000 000
Önkormányzat összesen:	310 565 775

12. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Tartalék Ft-ban

általános	26 599 597
Összesen:	26 599 597

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek Ft-ban

VP6-19.2.1-78-3-17 Leader - Helyi fejlesztések támogatása		
	Megnevezés	Bevételek
	EU támogatás (támogatási intenzitás 100%)	16 846 650
	támogatási összeg:	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 846 650
	Megnevezés	Kiadások
	Beruházási kiadások	16 802 100
	Felújítások	0
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi és egyéb folyó kiadások	44 550
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	16 846 650
VP6-19.2.1-78-8-21 Leader - Civil szervezetek eszközbeszerzése		
	Megnevezés	Bevételek
	EU támogatás (támogatási intenzitás 100%)	6 074 036
	támogatási összeg:	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 074 036
	Megnevezés	Kiadások
	Beruházási kiadások	5 648 856
	Felújítások	0
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi és egyéb folyó kiadások	425 180
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 074 036
Projekt megnevezése : TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00019 Belterületi útfelújítás Szalkszentmárton		
	Megnevezés	Bevételek
	EU támogatás (támogatási intenzitás 100%)	143 250 000
	támogatási összeg:	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	143 250 000
	Megnevezés	Kiadások
	Beruházási kiadások	132 686 916
	Felújítások	0
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi és egyéb folyó kiadások	10 563 084
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	143 250 000
Projekt megnevezése : TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2022-00004 Szalkszentmártoni Petőfi Sándor Emlékiállítás fejlesztése		
	Megnevezés	Bevételek
	EU támogatás (támogatási intenzitás 100%)	55 688 865
	támogatási összeg:	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	55 688 865
	Megnevezés	Kiadások
	Beruházási kiadások	49 975 034
	Felújítások	0
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi és egyéb folyó kiadások	5 713 831
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	55 688 865
Projekt megnevezése : TOP 2.13-16-BK1-2021-000059 Szalkszentmárton község belterületi vízrendezés		
	Megnevezés	Bevételek
	EU támogatás (támogatási intenzitás 100%)	240 000 000
	támogatási összeg:	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	240 000 000

	Megnevezés	Kiadások
	Beruházási kiadások	222 317 755
	Felújítások	
	Személyi juttatások	1 096 972
	Munkaadókat terhelő járulékok	153 028
	Dologi és egyéb folyó kiadások	16 432 245
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	240 000 000

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósításra váró feladatokat és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét.

A költségvetési rendelet célja az önkormányzat pénzügyi forrásaihoz igazodva a közfeladatok ellátásához és a helyi társadalmi szükségletek kielégítéséhez szükséges, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, az önkormányzati vagyoni állagának megóvása, védelme, értéknövelő használata, hasznosítása, gyarapítása. A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. takarékos, átlátható és biztonságos működtetés,
2. a kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
3. a szociálisan rászorultak támogatása,
4. az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása,
5. tudatos közszégüzemeltetés és fejlesztés,
6. az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában,
7. pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése,
8. kötelező és önként vállalt feladatok finanszírozása.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása az alábbi jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően történt:

1. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési tv.)
2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
3. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
4. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
5. az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
6. az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet