

Lánycsók Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelete

Lánycsók Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Lánycsók Községi Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

1. §

(1) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetési mérlegfőösszegének bevételi oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek összegét 612 500 000 forintban állapítja meg az 1. melléklet szerint.

(2) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetési mérlegfőösszegének kiadási oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások összegét 612 500 000 forintban állapítja meg a 2. melléklet szerint.

2. Költségvetési bevételek

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti összetételét az 1. melléklet határozza meg. Itt találhatóak az önkormányzatot megillető állami feladatalapú támogatások előirányzatai jogcímenként.

(2) A működési célú bevételek összege 448 813 800 forint, a felhalmozási bevétel összege pedig 65 561 100 forint. Az önkormányzat összesített költségvetési maradványa 98 125 100 forint.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza, mely tájékoztatást ad az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2023. évi költségvetési maradványáról.

3. Költségvetési kiadások

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 462 064 987 forintban határozza meg, melyből:

- a) személyi jellegű kiadások: 276 363 807 forint,
- b) munkáltatót terhelő járulékok: 31 517 096 forint,
- c) dologi kiadások: 140 684 084 forint,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 000 forint,
- e) működési célú támogatásértékű kiadás: 3 000 000 forint,
- f) működési célú végleges pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre: 5 200 000 forint,
- g) előző évi normatíva elszámolás, elvonások, befizetések 1 300 000 forint.

(2) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés önkormányzati és annak költségvetési szerveinek kiemelt kiadási előirányzatait a 4. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2024. évi végleges pénzeszközök-átadásait valamint az ellátottak pénzbeli juttatásait az 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak összege 129 094 093 forint.

(2) A képviselő-testület a beruházásokat, felújításokat feladatonként, címenként a 6. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

5. §

(1) Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) szerinti saját bevételeiről, valamint a fennálló adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeiről készült kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület 2024. évben nem tervez olyan fejlesztéseket, amely megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

4. Általános és céltartalék

6. §

Az önkormányzat 2024. évben tartalékot nem tervez.

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi összevont pénzügyi mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.

5. Költségvetési hiány finanszírozása

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat

a) tárgyévi működési hiányát 13 251 187 forintban,

b) felhalmozási hiányát 143 594 093 forintban

állapítja meg.

(2) A hiány finanszírozását az előző évi költségvetési maradvány, valamint a betervezett ingatlanértékesítés szolgálja.

6. Költségvetési létszámkeret

9. §

(1) Az önkormányzat összesített létszámkerete 80 fő, ebből a közfoglalkoztatottak létszámelőirányzata 42 fő.

(2) A képviselő-testület a létszámkeretet költségvetési szervenkénti bontásban a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a Lánycsói Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét 300.000 forint/fő összegben állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t és szociális hozzájárulási adót is magába foglalja.

(4) A képviselő-testület a 2024. évre vonatkozó illetményalapot 60 000 forintban határozza meg.

7. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

10. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

11. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a rendelet 12. § és 13. §-ban foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja

(3) Az előirányzat-módosítások, -átcsoportosítások átvezetéséhez kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint – az első negyedév kivételével negyedévenként – az első félévi gazdálkodásról szóló beszámolóval, a háromnegyedéves beszámolóval együtt, valamint legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal – módosítja a költségvetési rendeletét.

(4) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

12. §

(1) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (2)–(7) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(3) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 1 000 000 forint értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják. E § alkalmazásában többletbevétel a költségvetési szerv költségvetési szervi működési bevételei és felhalmozási bevételei kiemelt előirányzatának eredeti előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(4) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról – a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján – a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek a támogatásértékű működési és felhalmozási bevételeik, valamint a végleges működési és felhalmozási célú pénzeszköz-átvételeik többletét – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) 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.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 30 napon belül betértesíteni, melyről a polgármester a képviselőtestületet 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.

(8) A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokkal a rendeletet a 11. § (3) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

13. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott működési és felhalmozási költségvetés, valamint kölcsönök előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás jogát 4 000 000 forintig (alkalmanként és költségvetési szervenként) a polgármesterre ruházza át.

(2) A képviselő-testület a tervezett bevételi előirányzatot meghaladó önkormányzati többletbevétel terhére az előirányzat-módosítás jogát esetenként 4 000 000 forintig (alkalmanként és költségvetési szervenként) a polgármesterre ruházza át.

(3) Az (1)–(2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni. Az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás miatt a képviselő-testület a rendeletet a 11. § (3) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

(4) Az (1)–(3) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

14. §

(1) A költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(2) A megüresedett álláshelyek betöltésére csak a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(3) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

15. §

(1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.

(3) Amennyiben a (2) bekezdésben jelentkező feladatváltozást a költségvetési szerv előirányzatain belül biztosítani tudja, illetve további évekre a feladatváltozás bizonyíthatóan nem jár kiadási többlettel, akkor is köteles azt előzetesen a polgármesternek bejelenteni, aki a fenntartó nevében azt engedélyezi.

(4) A feladatalapú támogatásokat, hozzájárulásokat megalapozó feladatmutatók évközi változásáról tárgyév május 1-ig, október 1-ig, a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylésért felelős szerv részére adatot szolgáltatni.

(5) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek a feladatalapú támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

16. §

Az államháztartáson kívüli forrás átadására és átvételére vonatkozó szabályokat – a támogatás igénylésére, a támogatás biztosításra és a támogatott elszámolási kötelezettségére vonatkozóan – az önkormányzat külön rendeletben szabályozza.

8. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

17. §

(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

18. §

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a polgármestert bízta meg.

19. §

(1) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az költségvetési szerv az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat - ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is - alátámasztó leltározást elegendő két évenként végrehajtani. A következő leltározást 2024. évben december 31-i fordulónappal el kell végezni.

(2) Kötelező a megszűnés napjával azonos fordulónappal a leltározást végrehajtani, amennyiben az költségvetési szerv átszervezés vagy jogutód nélküli megszűnés következtében megszűnik.

20. §

(1) A polgármester az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. és 91. §-ban foglaltak szerint köteles az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről a képviselő-testületnek beszámolni.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek költségvetési maradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egyidőben hagyja jóvá. A képviselő-testület a költségvetési szervei beszámolójának felülvizsgálata eredményétől függően a költségvetési szerv költségvetési maradványát módosíthatja.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető költségvetési maradvány felhasználását korlátozhatja.

9. Kézpénz kifizetések teljesítése

21. §

(1) A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak

- a)* a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
- b)* az egységes rovatrend K42 Családi támogatások és K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel összefüggő támogatások rovaton elszámolandó kiadások,
- c)* az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d)* az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisebb értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e)* az egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások és K12 Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,
- f)* a foglalkoztatottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez, tartós külszolgálatához kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
- g)* az illetékbélyeg-beszerzés kiadásai,
- h)* a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és

- i) az a)–h) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek készpénzben történő teljesítése esetében kerülhet sor.

10. Vegyes és záró rendelkezések

22. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.

23. §

(1) A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Lánycsók, 2024. február 6.


Hadra József
polgármester




Czeiner Erika
jegyző

Fenti rendelet a mai napon az Önkormányzat hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.
Lánycsók, 2024. február 8.




Czeiner Erika
jegyző

Lánycsók Községi Önkormányzat 2024. évi bevételei

1. Feladatfinanszírozás Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. melléklete szerint

	Jogcímszám	Támogatási jogcím	Mutató		Fajlagos összeg	Előirányzat
1	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert hivatali létszám alapján	14,26	fő	6 633 500	94 593 710
2	1.1.1.2.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			26 000	5 527 600
3	1.1.1.3. 1.	Közüvilágítás alaptámogatás				5 896 000
4	1.1.1.3. 2.	Közüvilágítás üzemeltetési támogatás				3 760 000
5	1.1.1.4.	Közütemető fenntartása				3 325 200
6	1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának támogatása				4 302 935
7	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása				8 500 000
8	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcs feladatok	46		2 550	117 300
9	1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségátérítéshez nyújtott támogatás				3 610 011
10	1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				129 632 756
11	1.3.1.	Szociális feladatok egyéb támogatása				13 621 566
12	1.3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása				13 621 566
13	1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	5,37	fő	3 620 000	19 439 400
14	1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása				15 306 404
15	1.4.2.	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatása	183		513	93 879
16	1.4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				34 839 683
17	1.5.2.	Könyvtári támogatás	2486	fő	2 213	5 501 518
18	1.5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				5 501 518
19		Összesen:				183 595 523

2. Egyéb bevételek

	Bevétel megnevezése	Előirányzat
1	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	112 000 000
2	magánszemélyek kommunális adója	10 000 000
3	iparűzési adó állandó jellegű	100 000 000
4	pótlék	1 750 000
5	talajterhelési díj	250 000
6	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	48 968 935
7	bérleti díj bevételek, közterületfoglalás, védőnői átalánydíj	4 100 000
8	Lánycsoki Népház bérleti díj	1 850 000
9	Lánycsoki Konyha: étkezési térítési díj dolgozók, vendégek	12 000 000
10	kamat	13 000
11	Lánycsoki Konyha: étkezési térítési díj iskolás gyerekek	4 500 000
12	Lánycsoki Konyha: államháztartáson belülre továbbszámlázott Gondozási Központba	14 500 000
13	államháztartáson kívülre továbbszámlázott működési bevétel DIGI	3 440 000
14	egyéb működési bevétel	195 935
15	kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája	8 370 000

	Bevétel megnevezése	Előirányzat
16	MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	104 249 342
17	Támogatásértékű bevétel helyi önkormányzattól Közös Hivatal finanszírozására	24 249 342
18	Közfoglalkoztatás támogatása	80 000 000
19	Ingatlanértékesítés bevétele (hiány fedezésére)	65 561 100
20	Költségvetési maradvány	98 125 100
21	Egyéb bevétel összesen	428 904 477
22	BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	612 500 000

2. melléklet az 1/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez

Lánycsók Községi Önkormányzat 2024. évi kiadásai

	Kiadás megnevezése	Előirányzat
1	Személyi juttatások	276 363 807
2	Munkaadókat terhelő járulék	31 517 096
3	Dologi kiadások	140 684 084
4	Működési célú támogatások	8 200 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 000 000
6	Előző évi normatíva elszámolás és pályázati visszafizetés	1 300 000
7	Felújítások	129 094 093
8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	14 500 000
9	Beruházások	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 840 920
11	Kiadások összesen:	612 500 000

3. melléklet az 1/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez

Lánycsók Községi Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi bevételi előirányzatai

	MEGNEVEZÉS	Lánycsók Községi Önkormányzat	Lánycsók Közös Önkormányzati Hivatal	Lánycsók Konyha	Lánycsók Népház	Összesen:
1	Szolgáltatások ellenértéke	4 100 000	0	12 000 000	1 850 000	17 950 000
2	Közvetített szolgáltatások értéke	3 440 000	0	14 500 000	0	17 940 000
3	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
4	Ellátási díjak	0	0	4 500 000	0	4 500 000
5	Kiszámlázott áfa	0	0	8 370 000	0	8 370 000
6	Áfa visszatérülés	0	0	0	0	0
7	Kamatbevételek	10 000	1 000	1 000	1000	13 000
8	Egyéb működési bevétel	100 277	658	15 000	80 000	195 935
9	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 650 277	1 658	39 386 000	1 931 000	48 968 935
10	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	104 249 342	0	0	0	104 249 342
11	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0
12	Magánszemélyek kommunális adója	10 000 000	0	0	0	10 000 000
13	Iparűzési adó állandó jelleggel	100 000 000	0	0	0	100 000 000
14	Pótlék	1 750 000	0	0	0	1 750 000
15	Talajterhelési díj	250 000	0	0	0	250 000
16	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	112 000 000	0	0	0	112 000 000
17	Költségvetési maradvány	91 806 406	5 183 280	934 878	200 536	98 125 100
18	ÖNKORMÁNYZATOK KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSA	183 595 523	0	0	0	183 595 523
19	Központi Irányító szervi támogatás		143 548 634	46 331 122	28 003 464	0
20	Ingatlanértékesítés bevétele (hiány fedezésére)	65 561 100	0	0	0	65 561 100
21	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	65 561 100	0	0	0	65 561 100
22	BEVÉTEL ÖSSZESEN	564 862 648	148 733 572	86 652 000	30 135 000	612 500 000

Lánycsók Községi Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi kiadási előirányzatai

	Kiadás megnevezése	Lánycsók Községi Önkormányzat	Lánycsók Közös Önkormányzat i Hivatal	Lánycsók Konyha	Lánycsók Népház	Összesen:
1	Személyi juttatások	122 916 235	116 628 604	20 916 000	15 902 968	276 363 807
2	Munkaadókat terhelő járulékok	11 074 373	15 704 968	2 675 764	2 061 991	31 517 096
3	Dologi kiadások	49 053 807	16 400 000	63 060 236	12 170 041	140 684 084
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 000 000	0	0	0	4 000 000
5	Működési célú pénzeszköz átadás	8 200 000	0	0	0	8 200 000
6	Előző évi normatíva elszámolás+pályázati visszafizetés	1 300 000	0	0	0	1 300 000
7	Működési kiadások	196 544 415	148 733 572	86 652 000	30 135 000	462 064 987
8	Beruházások (ÁFÁ-val)	0	0	0	0	0
9	Felújítások (ÁFÁ-val)	129 094 093	0	0	0	129 094 093
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	14 500 000	0	0	0	14 500 000
11	Felhalmozási kiadások	143 594 093	0	0	0	143 594 093
12	Központi Irányító szervi támogatás	217 883 220				0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6 840 920	0	0	0	6 840 920
14	Kiadások összesen:	564 862 648	148 733 572	86 652 000	30 135 000	612 500 000

Lánycsók Községi Önkormányzat 2024. évi támogatási kiadásai célonként

	Támogatás megnevezése	Előirányzat
1	Civil szervezetek működési támogatásai	5 200 000
2	Működési célú támogatás kiadás államháztartáson kívülre	5 200 000
3	Támogatásértéktű kiadás MTKT igazgatási tevékenységre	1 000 000
4	MTKT hozzájárulás Gondozási Központ	1 500 000
5	Háziorvosi ügyelet	500 000
6	Működési célú támogatás kiadás államháztartáson belülre	3 000 000
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	4 000 000
8	Előző évi normatíva elszámolás	1 300 000
9	TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:	13 500 000

Lánycsók Községi Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi felhalmozási kiadásai

	Felhalmozási kiadás megnevezése	Lánycsók Községi Önkormányzat	Lánycsók Közös Önkormányzati Hivatal	Lánycsók Konyha	Lánycsók Népház	Összesen:
1	Eszközbeszerzés	1 000 000				1 000 000
2	Beruházás összesen:	1 000 000	-	-	-	1 000 000
3	TOP csapadékvíz pályázat	19 160 857				19 160 857
4	TOP energetikai pályázat	104 933 236				104 933 236
5	Ravatalozó felújítása	1 500 000				1 500 000
6	Járdafelújítás	1 000 000				1 000 000
7	Nyugdíjasklub épületfelújítása	1 500 000				1 500 000
8	Felújítás összesen:	128 094 093	-	-	-	128 094 093
9	ÖSSZES FELHALMOZÁS:	129 094 093	-	-	-	129 094 093

AZ ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEI, VALAMINT SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL SZÁRMAZÓ TÁRGYÉVI FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

	Megnevezés	2024.
1	Helyi adóból származó bevétel	110 250 000
2	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4	Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítés bevétele	61 868 546
5	Bírság, pótlék és díjbevétel	1 250 000
6	Kezességvállalás megtérülése	
7	Saját bevételek összesen:	173 368 546
8	Saját bevételek 50%-a	86 684 273
9	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
13	Váltó kibocsátás	
14	Pénzügyi lízing	
15	Halasztott fizetés	
16	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
17	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
21	Váltó kibocsátás	
22	Pénzügyi lízing	
23	Halasztott fizetés	
24	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
25	Fizetési kötelezettségek összesen	-

Lánycsók Községi Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	Lánycsók Községi Önkormányzat	Lánycsók Községi Önkormányzat Hivatal	Lánycsók Konyha	Lánycsók Népház	Összesen:	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	Lánycsók Községi Önkormányzat	Lánycsók Községi Önkormányzat Hivatal	Lánycsók Konyha	Lánycsók Népház	Összesen:	Egyenleg
1	Működési bevétel	7 650 277	1 658	39 386 000	1 931 000	48 968 935	Személyi juttatás	122 916 235	116 628 604	20 916 000	15 902 968	276 363 807	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	104 249 342				104 249 342	Munkaadókat terhelő járulék	11 074 373	15 704 968	2 675 764	2 061 991	31 517 096	
3	Közhatalmi bevételek	112 000 000				112 000 000	Dologi kiadás	49 053 807	16 400 000	63 060 236	12 170 041	140 684 084	
4	Önkormányzatok működési támogatása (állami)	183 595 523				183 595 523	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000				4 000 000	
5							- Támogatás értékű kiadás államháztartáson belülre	3 000 000				3 000 000	
6							- Előző évi normatíva elszámolás	1 300 000				1 300 000	
7							- Támogatás értékű kiadás államháztartáson kívülre, civil szervezetek	5 200 000				5 200 000	
8							Tartalék					-	
9	Működési célú bevételek	407 495 142	1 658	39 386 000	1 931 000	448 813 800	Működési célú kiadások	196 544 415	148 733 572	86 652 000	30 135 000	462 064 987	- 13 251 187
10							- Felújítás	129 094 093				129 094 093	
11	Ingatlanértékesítés	65 561 100				65 561 100	Beruházás					-	
12	Felhalmozási célú támogatások						- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	14 500 000				14 500 000	
13	Felhalmozási bevételek	65 561 100				65 561 100	Felhalmozási kiadások	143 594 093	-	-	-	143 594 093	- 78 032 993
14	Költségvetési maradvány	91 806 406	5 183 280	934 878	200 536	98 125 100	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6 840 920				6 840 920	
15	Központi Irányító szervi támogatás		143 548 634	46 331 122	28 003 464		- Központi irányító szervi támogatás	217 883 220				-	
16	Finanszírozási bevételek	91 806 406	148 731 914	47 266 000	28 204 000	98 125 100	Finanszírozási kiadások	224 724 140	-	-	-	6 840 920	91 284 180
17	BEVÉTEL ÖSSZESEN	564 862 648	148 733 572	86 652 000	30 135 000	612 500 000	KIADÁS ÖSSZESEN	564 862 648	148 733 572	86 652 000	30 135 000	612 500 000	-