

E L Ő T E R J E S Z T É S
Kövegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 27. napján tartandó soros, nyílt ülésére

Kövegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének betervezése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: központi költségvetés.) alapján elkészítettük Kövegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A törvény alapján megterveztük Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az Möt. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (ravatalozó fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágszűrés);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétfégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;

- helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- hulladékgyűjtés;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

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 községüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés szerint az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint előirányzatfelhasználási tervét a rendelet-tervezet 1 és a 14. melléklet tartalmazza.

A költségvetési mérleg főösszege 81.666.906, -Ft. mely magában foglalja a finanszírozási bevételeket és kiadásokat is.

A 14. mellékletben szereplő előirányzat-felhasználási terv az önkormányzat kiadás és bevételi előirányzatainak havi szintű, egyenlő összegű felosztása, amely folyamatosan biztosítja a likviditást. A gazdasági események függvényében – a költségvetési egyensúly megtartása mellett – ez változhat.

Az Áht. 24 § (4) bekezdés d) pontjának megfelelően a 13. mellékletben bemutatásra került az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettsége. Az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyelete nincs.

A költségvetési rendelet bevételi és kiadásai előirányzatának részletes bemutatása az indokolásban történik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kövegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló

- rendelet-tervezetet,
- annak általános és részletes indokolását, valamint
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján elkészített hatásvizsgálatot

csatoltan beterjesztem.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására, valamint a 2024. évi költségvetési rendelet megalkotására.

...../2024. (.....) képviselő-testületi határozat

Tárgy: Kövegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése folyamatos felülvizsgálatának elrendelése

Határozati javaslat

Kövegy Község Önkormányzata Képviselő-testület megtárgyalta Kövegy Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetését és felkéri a polgármestert, hogy a költségvetésben tervezett feladatok ellátásának folyamatos felülvizsgálatával tegyen meg mindent a költségvetési egyensúly megtartása érdekében.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, jegyző

Határozatról értesítést kapnak:

- Galgóczkine Krobák Mária polgármester
- Besenyi Ildikó jegyző
- Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal Kövegyi Kirendeltsége

Kövegy, 2024. február 26.


Galgóczkine Krobák Mária
polgármester



Előterjesztést készítette:	Szigeti Ferencné pénzügyi csoportvezető Tóth László Jenőné pénzügyi ügyintéző Albertné Eszes Mariann igazgatási ügyintéző
Döntéshozatal:	minősített többség
Melléklet:	rendelet-tervezet, indokolás és hatásvizsgálat

HATÁSVIZSGÁLAT

Kövegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló/2024. (. .) önkormányzati rendelethez
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

1. Társadalmi hatása: nincs
 van

A költségvetési rendelet megalkotása biztosítja az önkormányzat gazdálkodásának nyilvánosságát. A település lakossága, a rendelet hatálya alá tartozó költségvetési szervek figyelemmel kísérhetik az önkormányzat pénzügyi helyzetét, vagyonnal való gazdálkodását, beruházásait és felújításait.

2. Gazdasági és költségvetési hatása: nincs
 van

A rendelet biztosítja az önkormányzat tervszerű, hatékony és takarékos gazdálkodásának feltételeit. A gazdasági folyamatok előre láthatóak, a pénzügyi lehetőségek függvényében ütemezhetők, szükség esetén a feladatok időben átcsoportosíthatók.

3. Környezeti és egészségügyi következményei: nincs
 van

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs
 van

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: nincs
 van

A költségvetési rendelet elfogadásának határideje 2023. március 15. napja. Amennyiben a rendeletet a Képviselő-testület ezen időpontig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásait teljesítsék.

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

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

Kövegy, 2024. február 26.

Besenyi Ildikó

jegyző

Indokolás
Kövegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló /2024. (. .)
önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi CL. törvényt (továbbiakban: központi költségvetés.) A törvény alapján megterveztük a Kövegy Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során betartottuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer és a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

Részletes indokolás

BEVÉTELEK

Központi költségvetésből származó bevételek:

Az Önkormányzat 2024. évi bevételeinek döntő többségét a központi költségvetés feladatalapú támogatása teszi ki. Ezen a jogcímenen a 2023. évi előirányzathoz képest összességében 695.800,-Ft-tal nőtt a bevétel. A közvilágítás fenntartására 4.134.500,- Ft feladatalapú támogatást kaptunk.

A falugondnoki szolgáltatás támogatása 904.900,- Ft-tal, a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása 654.000.-Ft-tal nőtt. A szünidei étkeztetési támogatás 5.004,-Ft-tal csökken, amely év közben - az igénybevétel függvényében - változni fog.

Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat tervezett közhatalmi bevételei

- iparűzési adó	3. 555. 612.-Ft
- magánszemélyek kommunális adója	1.000. 000.-Ft
- egyéb közhatalmi bevételek	150. 000.-Ft

Ezen bevételek tekintetében az előző évhez képest 555.612,- Ft növekedést tervezetünk.

Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről

Ezen a jogcímenen összesen 21.985.433.-Ft bevétele van az önkormányzatnak:

- A Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására 2024. évben összesen	21.985.433- Ft
--	----------------

A közfoglalkoztatási támogatás 2024. január 01. napjától került betervezésre.

Működési bevételek:

Az önkormányzat működési bevétele 2.306.990, -Ft, amely a közfoglalkoztatás keretében előállított termékek értékesítéséből, a helyiségbérleti díjből és a PRO-M Professzionális Mobil Adatszolgáltató Kft-től származó bérleti díj bevételből áll.

Az Önkormányzat 2023. évi maradványa

Az Önkormányzat 2023. évi maradványa 13.393.614 – Ft, amely a különböző bankszámlákon és a pénztárakban 2023. december 31-én lévő záró pénzkészletet jelenti. A maradványt érintő korrekciós tételek kimutatására a 2023. évi beszámolóval egyidejűleg kerül sor. Ezen maradvány kötelezettséggel terhelt, mely a folyamatban lévő beruházások és pályázatok kiadását biztosítja, illetve a 2024. évi szállítói kötelezettség teljesítésére szolgál.

K I A D Á S O K

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak tervezése a szigorú takarékoság figyelembevételével történt, részletesen kimutatva az egyes feladatok ellátásához előirányzott kiadásokat.

Az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzata összesen 81.666.906 Ft, amelyet - kiemelt előirányzatonként és kormányzati funkcióként - az alábbi mellékletek részletesen mutatnak be

- 1. melléklet: Az Önkormányzat 2024. évi mérlege
- 4. melléklet: Az Önkormányzat 2024. évi összes kiadása
- 5. melléklet: Az Önkormányzat 2024. évi kiadásainak részletezése kormányzati funkcióként.

Az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatai között **települési támogatásra** összesen 4.750.000.-Ft került betervezésre, amely - a korábbi évek tényszámait figyelembe véve – biztosítja a fedezetet rendszeres és rendkívüli települési támogatások kifizetéséhez. Az Önkormányzat költségvetése átadott pénzeszközei előirányzaton betervezett összeg terhére továbbra is biztosítja a BURSA HUNGARCA támogatás kifizetésének fedezetét.

Az átadott pénzeszközök előirányzata összesen 776.962, -Ft, a rendelet tervezet 7. mellékletében foglalt részletezés szerint.

A költségvetésben szereplő beruházási és felújítási kiadásainak összege 12.757.935, -Ft, az alábbiak szerint:

- TOP Plusz-2.1.1-21-CS1-2022-00005 Művelődési Ház energetikai korszerűsítése 9.313.119, - Ft
- 3.444.816, - Ft a VP-6-19.2.1.-84-2.1-23 Leader pályázat
-

Az Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatokat az 6. melléklet mutatja be.

A kiadások finanszírozására nincs szükség forrás-kiegészítő hitelre, mert belső finanszírozással, pénzmaradvány igénybevétellel a költségvetésünk teljesíthető. Egy

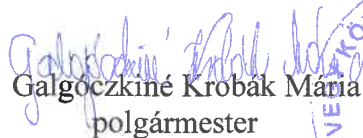
rendkívül takarékos tervezés eredményeképpen Kövegy Község Önkormányzatának költségvetési mérlege egyensúlyban van.

Az elkészített rendelet-tervezet végrehajtása biztosítja önkormányzatunk biztonságos működését.

A költségvetés végrehajtása során az alábbi intézkedéseket szükséges megtenni:

1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
2. A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez újabb pályázati forrásokat kell bevonni. Ezzel biztosítható az esetlegesen kieső bevételek pótlása is.

Kövegy, 2024. február 26.


Galgóczi Krobák Mária
polgármester



1. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA

adatok forintban

	A	B	D	E
1.	Bevételek	2023. évi előirányzat	Kiadások	2023. évi előirányzat
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 815 874	Személyi juttatások	41 978 659
3.	Közhatalmi bevételek	4 705 612	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 197 562
4.	Működési bevételek	2 306 990	Dologi kiadások	15 863 005
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 750 000
6.	Finanszírozási bevételek	0	Egyéb működési célú kiadások	776 962
7.	Működési célú pénzmaradvány	4 080 495	Finanszírozási kiadások	1 342 783
8.	Működési bevételek	68 908 971	Működési kiadások	68 908 971
9.	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	12 757 935
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Felújítások	0
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 444 816	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
12.	Felhalmozási célú Pénzmaradvány	9 313 119	Finanszírozási kiadások	0
13.	Felhalmozási bevételek	12 757 935	Felhalmozási kiadások	12 757 935
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	81 666 906	KIADÁSOK ÖSSZESEN	81 666 906

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA

			adatok Ft-ban
1	A Jogcím	B Jogcím megnevezése	C 2023. évi eredeti előirányzat
2	I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
3.	I.1.ba	A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása	3 307 751
4.	I.1.bb	Közvilágítás fenntartása	4 134 500
5.	I.1.bc	Köztemető fenntartása	117 147
6.	I.1.bd	Közutak fenntartása	1 968 022
7.	I.1.c- 1.1.f	Egyéb önkormányzati feladatok	7 631 675
8.		Vis maior	100 000
9.	I.1.d.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	5 974
10.	I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	17 265 069
11.	I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz	0
12.	I.5.	Polgármester illetmény támogatása	3 443 155
13.	I.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	20 708 224
14.	II.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	0
15.	III.1	A Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 750 000
16.	III.3.c(1)	Szociális étkeztetés	0
17.	III.3.da	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	0
18.	III.3.db (1)	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	0
19.	III.2.e	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 047 200
20.	III.3.f(2)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	0
21.	III.3.ja	Gyermekek napközbeni ellátása (bölcsődei ellátás)	0
22.	III.3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 047 200
23.	III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	0
24.	III.4.b	Intézmény üzemeltetési támogatás	0
25.	III.4	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	0
26.	III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	0
27.	III.5.b	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	229 140
28.	III.5	Gyermekétkeztetés támogatása	229 140
29.	III.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	11 026 340
30.	IV.b	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000
31.	IV.1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000
32.	IV.2	A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	0
33.	IV.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	2 270 000
34.		TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	34 004 564

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI ÖSSZES BEVÉTELE

adatok Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G
Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat		2024. évi eredeti előirányzat	
				Jogcím csoport			
2	Kövegy Község Önkormányzata						
3	1			Működési költségvetés		78 222 090	
4		1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		57 815 874	
5			1		Önkormányzatok működési támogatásai	34 004 564	
6			2		Elvonások és befizetések bevételei	0	
7			3		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	
8			4		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	
9			5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	
10			6		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	23 811 310	
11		2		Közhatalmi bevételek		4 705 612	
12			1		Vagyoni típusú adók	1 000 000	
13			2		Értékesítési és forgalmi adó (Helyi iparüzési adó)	3 555 612	
14			3		Gépjármű adó	0	
15			4		Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	
16		3		Működési bevételek		2 306 990	
17			1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	
18			2		Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000	
19			3		Közvetített szolgáltatások értéke	0	
20			4		Tulajdonosi bevételek	0	
21			5		Ellátási díjak	0	
22			6		Kiszámlázott általános forgalmi adó	306 990	
23			7		Általános forgalmi adó visszatérítése	0	
24			8		Kamat bevételek	0	
25			9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	
26			10		Biztosító által fizetett kártérítés	0	
27			11		Egyéb működési bevételek	0	
28		4		Működési célú átvett pénzeszközök		0	
29			1		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	
30			2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	
31			3		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	
32		5		Finanszírozási bevételek		13 393 614	
33			1		Hitel és kölcsön felvétel ÁH-on kívülről	0	
34			2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	
35			3		Maradvány igénybevétele	13 393 614	
36			4		Központi irányítószervi támogatás	0	
37	2			Felhalmozási költségvetés		3 444 816	
38		1		Felhalmozási bevételek		0	
39			1		Ingatlanok értékesítése	0	
40			2		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	
41		2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3 444 816	
42			1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	
43			2		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	
44			3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	
45			4		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	
46			5		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 444 816	
47		3		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	
48			1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	
49			2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	
50			3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
51		4		Felhalmozási bevételek		0	
52			1		Hitel és kölcsön felvétel ÁH-on kívülről	0	
53			2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	
54			3		Maradvány igénybevétele	0	
55			4		Központi irányítószervi támogatás	0	
56				Összesen:			
57	Bevételek összesen előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként						
58	1			Működési költségvetés		78 222 090	
59		1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		57 815 874	
60		2		Közhatalmi bevételek		4 705 612	
61		3		Működési bevételek		2 306 990	
62		4		Működési célú átvett pénzeszközök		0	
63		5		Finanszírozási bevételek		13 393 614	
64	2			Felhalmozási költségvetés		3 444 816	
65		1		Felhalmozási bevételek		0	
66		2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3 444 816	
67		3		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	
68		4		Felhalmozási bevételek		0	
69				Bevételek összesen:		81 666 906	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ÖSSZES KIADÁSA

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat		Költségvetés
					Jogcím csoport		2024.
2.	Kövegy Község Önkormányzata						
3.	1			Működési költségvetés			68 908 971
4.		1		Személyi juttatások			41 978 659
5.		2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 197 562
6.		3		Dologi kiadások			15 863 005
7.		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			4 750 000
8.			1		Betegséggel kapcsolatos ellátások		0
9.			2		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		0
10.			3		Lakhatással kapcsolatos ellátások		0
11.			4		Egyéb nem intézményi ellátások		0
12.		5		Egyéb működési célú kiadások			776 962
13.			1		Elvonások és befizetések		0
14.			2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0
15.			3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré		0
16.			4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		710 787
17.			5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré		0
18.			6		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré		66 175
19.			7		Működési célú tartalék		0
20.		6		Finanszírozási kiadások			1 342 783
21.			1		Hitel és kölcsön törlesztés ÁH-on kívülré		0
22.			2		Belföldi értékpapírok kiadása		0
23.			3		Központi irányítói támogatás visszafizetése		0
24.			4		Áh-n belüli megelőlegezés visszafizetése		1 342 783
25.					Pénzügyi lízing kiadásai		0
26.	2			Felhalmozási költségvetés			12 757 935
27.		1		Beruházások			12 757 935
28.		2		Felújítások			0
29.		3		Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
30.			1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré		0
31.			2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0
32.			3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré		0
33.			4		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0
34.			5		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré		0
35.			6		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré		0
36.			7		Lakástámogatás		0
37.			8		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré		0
38.			9		Felhalmozási célú tartalék		0
39.		4		Finanszírozási kiadások			0
40.			1		Hitel és kölcsön törlesztés ÁH-on kívülré		0
41.			2		Belföldi értékpapírok kiadásai		0
42.			3		Központi, irányítói támogatás folyósítása		0
43.				ÖSSZESEN:			81 666 906
44.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma fő: köztisztviselő			0
45.				közalkalmazott			0
46.				egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó			0
47.				közfoglalkoztatott			0
48.	Kiadások összesen előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként						
49.	1			Működési költségvetés			68 908 971
50.		1		Személyi juttatások			41 978 659
51.		2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 197 562
52.		3		Dologi kiadások			15 863 005
53.		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			4 750 000
54.		5		Egyéb működési célú kiadások			776 962
55.		6		Finanszírozási kiadások			1 342 783
56.	2			Felhalmozási költségvetés			12 757 935
57.		1		Beruházások			12 757 935
58.		2		Felújítások			0
59.		3		Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
60.		4		Finanszírozási kiadások			0
61.				Kiadások összesen:			81 666 906

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI KIADÁSAINAK RÉSZLETEZÉSE

adatok forintban																		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Önk-i jogalkotás	Köztetető-fenntartás üz.	Önk-i vagyonnal való gazd.	Önkormányzatok elszámolása i a központi költségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Közvilágítás	Településfejlesztési projektek és támogatásuk TOP	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Város és községgazd. m.n.s	Intézményen kívüli gyermek-étkeztetés	Falugondnok	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Könyvtári szolgáltatások	Közművelődés	Közfoglalkoztatás	Mezőgazdasági támogatások Leader
			011130	013320	013350	018010	018030	064010	062020	066010	066020	104037	107055	107060	082044	082092	041237	042120
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	28 839 299	0	0	0			0	0	0	0	0	4 283 700	0	0	3 912 000	20 643 599	0
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	400 000		0	0			0	0	0	0	0	200 000	0	0	200 000		0
4	Közlekedési költségértítés (K1109)	276 000	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	276 000		0
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 313 360	12 313 360	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0			0
	K122	150 000	150 000					0	0	0	0	0						
6	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	41 978 659	12 463 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 483 700	0	0	4 388 000	20 643 599	0
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	4 197 562	1 678 287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612 881	0	0	564 560	1 341 834	0
8	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0								0	0							0
9	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 299 502			50 000					1 400 000	337 640		361 862			150 000		0
10	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	2 299 502	0	0	50 000			0	0	1 400 000	337 640	0	361 862	0	0	150 000	0	0
11	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	212 500								0	200 000		12 500			0		0
12	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	185 000								0	150 000		35 000					0
13	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	397 500	0	0	0			0	0	350 000	0	47 500	0	0	0	0	0	0
14	Közüzemi díjak (K331)	5 152 968						2 652 968		0	2 500 000					0		0
15	Vásárolt ételmezés (K332)	180 425								0	0	180 425			0	0		0
16	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	288 000								0	288 000				0	0		0
17	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 283 765						602 544		481 221	200 000					0		0
18	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	250 000			0					0	250 000					0		0
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0								0	0					0		0
20	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 354 706		92 242	200 000				0	723 307	0		339 157	0		0		0
21	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	8 509 864	0	92 242	200 000			3 255 512	0	1 204 528	3 238 000	180 425	339 157	0	0	0	0	0
22	Kiküldetések kiadásai (K341)	0								0						0		0
23	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 830 263	0	24 905	67 500	0	0	878 988	0	703 223	864 332	48 715	202 100	0	0	40 500	0	0
24	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0									0							0
25	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0																0
26	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 825 876									0			0	0	1 825 876	0	0
27	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	4 656 139	0	24 905	67 500			878 988	0	703 223	864 332	48 715	202 100	0	0	40 500	1 825 876	0
28	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	14 037 129	0	117 147	317 500	0	0	4 134 500	0	3 307 751	4 789 972	229 140	950 619	0	0	190 500	1 825 876	0
29	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0																0
30	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=99+100) (K47)	0																0
31	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	4 750 000												4 750 000				0
32	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	4 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 750 000	0	0	0	0
33	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0																0
34	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0																0
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	776 962						776 962										0
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=180+...+189) (K512)	0																0
37	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	776 962	0	0	0	0	0	776 962	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlan beruházás K62	0																
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 866 826														726 123		2 140 703
39	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	577 990														0		577 990
40	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	3 444 816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	726 123	0	2 718 693
41	Ingatlan felújítás K71	7 333 165							7 333 165		0							0
42	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 979 954							1 979 954	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Felújítások (=201+...+204) (K7)	9 313 119	0	0	0	0	0	0	9 313 119	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések (K914)	1 342 783				1 342 783					0							
44	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	79 841 030	14 141 647	117 147	317 500	1 342 783	776 962	4 134 500	9 313 119	3 307 751	4 789 972	229 140	6 047 200	4 750 000	0	5 869 183	23 811 309	2 718 693

41 978 659
4 197 562
0
2 299 502
2 299 502
212 500
185 000
397 500
5 152 968
180 425
288 000
1 283 765
250 000
0
1 354 706
8 509 864
0
2 830 263
0
0
1 825 876
4 656 139
15 863 005
0
0
4 750 000
0
0
776 962
0
776 962
0
7 333 165
1 979 954
9 313 119
1 342 783
81 666 906

6 melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

Kövegy Község Önkormányzata

2024.évi költségvetésében szereplő uniós és hazai finanszírozású támogatással megvalósuló projektekről adatok Ft-ban

Jogcím	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Pályázati azonosító	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	Támogatási szerződés		Kivitelezés		Készültségi fok
			megkötése	összege	kezdete	befejezése	
I.1.	TOP_Plusz-2.1.1-21-CS1-2022-00005	Művelődési Ház energetikai korszerűsítése	2022.	59 999 994	2022.	2024.	85%
II.2	VP6-19.2.1-84-2.1-23	LEADER Helyi fejlesztések támogatása	2023.	6 889 591	2023.	2024.	66%

Jogcím	A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-szám	Pályázati azonosító	Megnevezés	PÁLYÁZAT					
			Összesen	Támogatás	Saját forrás	Leutalt támogatás	Felhasználás	Kifizetendő
II:1.	TOP_Plusz-2.1.1-21-CS1-2022-00005	Művelődési Ház energetikai korszerűsítése	59 999 994	59 999 994		59 999 994	50 686 875	9 313 119
II.2	VP6-19.2.1-84-2.1-23	LEADER Helyi fejlesztések támogatása	6 889 591	6 889 591	362 611	3 444 795	4 533 528	2 718 693

7. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

Kövegy Község Önkormányzatának 2024. évi működési célú pénzeszköz átadásai

adatok Ft-ban

	A	B	C
1.	Jogcím		Összeg
2.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁH-ON BELÜLRE		
3.	Csanádpalotai Köznevelési Önkormányzati Társulás		291 153
		óvodai feladatok ellátása (<i>többlet</i> : - 122.836,-)	-122 836
		bölcsődei feladatok ellátása (<i>fizetendő</i> : 413.989,-)	413 989
4.	Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal		
5.	Makói Kistérségi Többcélú Társulása		330 000
6.	Nagyér Térségi Szociális Társulás (2023.év elszámolás kül.+2024.év hozzájár.)		89 634
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁH-ON BELÜLRE ÖSSZESEN		710 787
8.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁH-ON KÍVÜLRE		
		Falugondnoki tagdíj	30 000
		Marosháti Kistérség Turizmusáért Egyesület	26 175
		Települési Önk.-ok Országos Szöv. tagdíj	10 000
9.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁH-ON KÍVÜLRE ÖSSZESEN		66 175
10.	ÖSSZESEN		776 962

önként vállalt feladat

önként vállalt feladat

önként vállalt feladat

8. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

**Kövegy Község Önkormányzatának
2024. évi ellátottak pénzbeli juttatásai**

adatok Ft-ban

	A		B
1	Jogcím csoport	Jogcím	Összeg
2.	Rendkívüli települési támogatás		4 250 000
3.		átmeneti segély	1 600 000
4.		pénzintézeti tevékenységnek nem minősülő kamatmentes kölcsön	300 000
5.		temetési segély	200 000
6.		tűzifa támogatás	600 000
8.		beiskolázási támogatás	630 000
9.		újszülöttek támogatása	200 000
10.		időskorúak támogatása	720 000
12.	Köztemetés		500 000
13.	ÖSSZESEN		4 750 000

9. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

**KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSE**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcím	Összeg	Kiadási jogcím	Összeg
2	Ingatlanok értékesítése	0	Felújítás	
3	tárgyi eszközök értékesítése	0	Felújítás összesen	
4	Felhalmozási bevételek összesen	0	Beruházás	12 757 935
5	Felhalmozási célú támogatások összesen	3 444 816	Beruházás összesen	12 757 935
6	Maradvány igénybevétel	9 313 119	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0
7	MINDÖSSZESEN	12 757 935	MINDÖSSZESEN	12 757 935

10. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI ENGEDÉLYEZETT ÁLLÁSHELYEINEK MEGHATÁROZÁSA

	A	B	C	D
1	Költségvetési szerv megnevezése	Álláshely megnevezése	Engedélyezett álláshely	Létszám
2	Önkormányzati igazgatási feladat ellátása	polgármester	1	15
3	Falugondnok	közalkalmazott	1	
4	Közművelődési szakember		1	
5	Közfoglalkoztatottak		12	
6	Kövegy Község Önkormányzata összesen			

11. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ KÖTELEZETTSÉGEI

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Kötelezettség jogcíme	Intézmény neve	Kötelezettség vállalás éve	Kötelezettség				Lejárat éve
				2024	2025	2026	2027	
4				0				
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN			0	0	0	0	-
6				0				-
7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN			0				-
8	MINDÖSSZESEN			0	0	0	0	-

12. melléklet az /2024. (. .) önkormányzati rendelethez

KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTAL NYÚJTOTT 2024. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb		Összesen
		jogcím	mérték %	összeg	jogcím	mérték %	összeg	jogcím	összeg	
2	ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése		0	0		0	0		0	0
3	lakosság részére lakásépítési, -felújítási kölcsön elengedése		0	0		0	0		0	0
4	iparűzési adónál biztosított kedvezmény mentesség		0	0		0	0		0	0
5	gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség		0	0		0	0		0	0
6	egyéb nyújtott kedvezmény , kölcsön elengedés		0	0		0	0		0	0

Kövegy Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

adatok Ft-ban

1	A MEGNEVEZÉS	B Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési				F ÖSSZESEN
		C				
		2024	2025	2026	2027	
2	Helyi adók	4 555 612	4 601 168	4 647 180	4 693 652	18 497 612
3	Osztalék, koncessziós díjak	-	-	-	-	-
4	Díjak, pótlékok, bírságok	150 000	151 500	153 015	154 545	609 060
5	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	-	-	-	-	-
6	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-	-	-
7	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	-	-	-	-	-
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-	-
9	Saját bevételek (02+...+08)	4 705 612	4 752 668	4 800 195	4 848 197	19 106 672
10	Saját bevételek (09. sor) 50%-a	2 352 806	2 376 334	2 400 097	2 424 098	9 553 336
11	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (12+...+18)	-	-	-	-	-
12	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
13	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-	-	-
15	Adott váltó	-	-	-	-	-
16	Pénzügyi lízing	-	-	-	-	-
17	Halasztott fizetés	-	-	-	-	-
18	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+26)	-	-	-	-	-
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-	-	-
23	Adott váltó	-	-	-	-	-
24	Pénzügyi lízing	-	-	-	-	-
25	Halasztott fizetés	-	-	-	-	-
26	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
27	Fizetési kötelezettség összesen (11+19)	-	-	-	-	-
28	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (10-27)	2 352 806	2 376 334	2 400 097	2 424 098	9 553 336

