

Bana Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 7.) önkormányzati rendelete

Bana Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

Bana Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) Képviselő-testület a rendelet 1. és 4. melléklete szerint

- a) az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 573.542.991 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 8.500.000 Ft, a működési célú bevétel 231.178.644 Ft, finanszírozási célú bevétel 371.538.728 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 573.542.991 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 463.470.307 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 232.291.663 Ft, a működési célú kiadások összege 231.178.644 Ft, finanszírozási célú kiadás 110.072.684 Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 308.426.654 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 467.120.600 Ft
- c) a felhalmozási hiány összege: 223.791.663 Ft, melyet belső finanszírozásból és finanszírozási bevételből fedezünk.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzat: 466.466.012 Ft
- b) Banai Bóbita Óvoda: 107.076.979 Ft

2. §

Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és intézményenkénti bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait intézményenkénti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A szervezetekkel kötött támogatási szerződések elszámolási határideje 2025. január 31.

(3) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként, a fejlesztési kiadásokat feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A rendelet 5. melléklete Bana Község Önkormányzata 2024. évi bevételeinek és kiadásainak megoszlását kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatokra bontva határozza meg.

(5) A rendelet 6. melléklete Bana Község Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak felhasználási ütemtervét határozza meg.

(6) A rendelet 7. melléklete a működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközök részletezését tartalmazza.

(7) A rendelet 8. melléklete Bana Község Önkormányzatának 2024. évi likviditási terve.

(8) A rendelet 9. melléklete Bana Község Önkormányzat saját bevételeinek és fizetési kötelezettségeinek középtávú terve.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 15.705.763 Ft-ban hagyja jóvá, amely általános tartalékként kerül tervezésre. Az általános tartalék összege a képviselői keret összegét – 1.800.000 Ft-ot is tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat előző évi maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg a beszámolási és könyvviteli kötelezettségekről szóló jogszabályoknak megfelelően.

2. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

A Képviselő-testület a polgármester 2024. évi cafetéria keretének összegét bruttó 200.000 Ft-ban határozza meg.

7. §

Bana Község Önkormányzatának és intézményének bankszámla vezetője az MBH Bank Nyrt.

8. §

(1) Az önkormányzat számára év közben biztosított pótelőirányzatokról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A Képviselő-testület a központi pótelőirányzatokkal, a polgármesternek adott felhatalmazás alapján a polgármester hatáskörében végrehajtott átcsoportosításokkal, a költségvetési szerv – az államháztartásról szóló törvény végrehajtását szabályozó kormányrendelet szerint – saját hatáskörű előirányzat-változtatásával legkésőbb a beszámoló leadási határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(3) A költségvetési szerv előirányzat módosítási jogköre tartós kötelezettséget nem keletkeztethet.

(4) A Képviselő-testület a házipénztárból történő készpénzes kifizetések körét az alábbiakban határozza meg:

- a) személyi juttatások,
- b) készletbeszerzések,
- c) szolgáltatások,
- d) önkormányzati ellátások.

9. §

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetési rendelete megalkotásáig felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2025. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az intézmények részére az önkormányzatnak átutalt állami támogatás terhére, havonta a 2004. évi önkormányzati támogatás egyhavi összegének megfelelő összeget biztosítson.

3. Képviselői keret szabályai

10. §

A képviselői keret összege 2024. évben 1 800 000 Ft 6 képviselő tekintetében, mely összeg a költségvetés általános tartalékában kerül megtervezésre.

11. §

(1) A települési képviselő képviselői keretének felhasználásáról az alábbi célokra rendelkezhet évente két alkalommal - május és október hónapban - írásban:

- a) települési célok megvalósítására,
- b) helyi civil szervezetek támogatására,

(2) A keretből fel nem használt összeg a következő költségvetési évre nem vihető át.

4. Záró rendelkezések

12. §

Ez a rendelet 2024. február 8-án lép hatályba.

Bana Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1			Ft-ban	
2	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
3	Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
4		<i>eredeti</i>		<i>eredeti</i>
5	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	111 685 057	Személyi juttatások	112 696 979
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 000 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 659 079
7	Közhatalmi bevételek	80 167 206	Dologi kiadások	51 319 618
8	Működési bevételek	1 652 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 589 200
9	Felhalmozási bevételek	1 500 000	Egyéb működési célú kiadások	48 913 768
10	Működési célú átvett pénzeszközök	0	- önkormányzatok befizetései	3 538 790
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	- egyéb működési célú támogatások	29 669 215
12			- tartalékok	15 705 763
13			Beruházások	3 257 999
14			Felújítások	229 033 664
15			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	Költségvetési bevétel	202 004 263	Költségvetési kiadás	463 470 307
17	Finanszírozási bevétel	371 538 728	Finanszírozási kiadás	110 072 684
18	- Maradvány (belső finanszírozásra)	265 116 337	- Központi, irányítószervi támogatás	106 422 391
19	- Hitelfelvétel	0	- Hiteltörlesztés	0

	A	B	C	D
20	- Központi, irányítószervi támogatás	106 422 391	- Előző évi megelőlegezések visszafizetése	3 650 293
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESE N:	573 542 991	KIADÁSOK MINDÖSSZESE N:	573 542 991

Bana Község Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek 2024. évi költségvetése

	A	B	C	D
1				Ft-ban
2	Bevételek forrásonként	Bevételi előirányzat	Önkormányzat	Óvoda és
3		összesen		Bölcsőde
4	B.11. Önkormányzatok működési támogatásai	109 625 057	109 625 057	0
5	B.12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
6	B.13. Működési célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések	0	0	0
7	B.14. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	0	0	0
8	B.15. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele	0	0	0
9	B.16. Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 060 000	2 060 000	0
10	B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	111 685 057	111 685 057	0
11	B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
12	B.22.	0	0	0

	A	B	C	D
	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések			
13	B.23. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön visszatérülése	0	0	0
14	B.24. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele	0	0	0
15	B.25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	7 000 000	7 000 000	0
16	B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	7 000 000	7 000 000	0
17	B.31. Jövedelemadók	0	0	0
18	B.32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
19	B.33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
20	B.34. Vagyoni típusú adók:	2 659 611	2 659 611	
21	- építményadó	0	0	0
22	- magánszemélyek kommunális adója	2 659 611	2 659 611	0
23	- telekadó	0	0	0
24	B.351. Értékesítési és forgalmi adók:	77 309 805	77 309 805	
25	- általános forgalmi adó	0	0	0
26	- helyi iparűzési adó	77 309 805	77 309 805	0
27	B.355. Egyéb	0		

	A	B	C	D
	áruhasználati és szolgáltatási adók:			
28	B.36. Egyéb közhatalmi bevételek	197 790	197 790	
29	- talajterhelési díj	122 600	122 600	0
30	- igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0
31	- szabálysértési és közigazgatási bírság	0	0	0
32	- késedelmi és önellenőrzési pótlék	75 190	75 190	0
33	B.3. Közhatalmi bevételek összesen:	80 167 206	80 167 206	0
34	B.401. Áru és készletértékesítés	120 000	120 000	0
35	B.402. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
36	B.403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
37	B.404. Tulajdonosi bevételek	2 908 688	1 532 000	0
38	B.405. Ellátási díjak	0	0	0
39	B.406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	B.407. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	
41	B.408. Kamatbevételek	0	0	0
42	B.409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
43	B.410. Egyéb működési	0	0	0

	A	B	C	D
	bevételek			
44	B.4. Működési bevételek összesen:	1 652 000	1 652 000	0
45				
46	B.51. Immateriális javak értékesítése	0	0	0
47	B.52. Ingatlanok értékesítése	1 500 000	1 500 000	0
48	B.53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
49	B.54. Részesedések értékesítése	0	0	0
50	B.5. Felhalmozási bevételek összesen:	1 500 000	1 500 000	0
51	B.61. Működési célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0
52	B.62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
53	B.65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
54	B.6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
55	B.71. Felhalmozási célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0
56	B.72. Felhalmozási célú visszatérítendő	0	0	0

	A	B	C	D
	támogatások, kölcsonök visszatérülése			
57	B.73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
58	B.74. Felhalmozási célú kölcsonök visszafizetése	0	0	0
59	B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
60	Költségvetési bevételek összesen:	202 004 263	202 004 263	0
61	B.811. Hitelfelvételek	0	0	0
62	B.812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
63	B.813. Maradvány igénybevétele	265 116 337	264 461 749	654 588
64	B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
65	B.815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
66	B.816. Központi,irányító szervi támogatás	106 422 391	0	106 422 391
67	B.8. Finanszírozási bevételek	371 538 728	264 461 749	107 076 979
68	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	573 542 991	466 466 012	107 076 979

Bana Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2024. évi költségvetése

	A	B	C	D
1				Ft-ban
2	Kiadások forrásonként	Kiadási előirányzat összesen	Önkormányzat	Óvoda és Bölcsőde
3	K.1. Személyi juttatások	112 696 979	27 683 040	85 013 939
4	K.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	14 659 079	3 712 286	10 946 793
5	K.3. Dologi kiadások	51 319 618	40 711 371	10 608 247
6	K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 589 200	3 589 200	0
7	K.5. Egyéb működési célú kiadások	48 913 768	48 913 768	
8	K.502. Önkormányzatok befizetései	3 538 790	3 538 790	0
9	K.506. Egyéb működési támogatások	24 856 215	24 856 215	0
10	K.512. Egyéb működési célú támogatások	4 813 000	4 813 000	0
11	K.513. Tartalékok	15 705 763	15 705 763	
12	- általános tartalék (működési)	15 705 763	15 705 763	0
13	Működési kiadás összesen:	231 178 644	124 609 665	106 568 979
14	K.6. Beruházások	3 257 999	2 749 999	508 000
15	informatikai eszköz (laptop) beszerzés	708 000	200 000	508 000
16	egyéb tárgyi eszközök beszerzése (életf, játszótér kerítés fűkasza)	2 199 999	2 199 999	
17	könyvtári könyvek beszerzése		350 000	
18	Beruházások összesen:	3 257 999	2 749 999	508 000
19	K.7. Felújítások	229 033 664	229 033 664	0
20	- csapadékvíz elvezetés	8 453 236	8 453 236	0
21	- bölcsőde kialakítás	111 734 550	111 734 550	
22	- Művelődési ház felújítás	89 880 299	89 880 299	
23	- közvilágítás LED korszerűsítés	18 965 579	18 965 579	

	A	B	C	D
24	<i>Felújítás összesen:</i>	229 033 664	229 033 664	0
25	K.88. Egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	
26	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen:</i>	0	0	0
27	Költségvetési kiadások összesen:	463 470 307	356 393 328	107 076 979
28	K.9. Finanszírozási kiadások	0		
29	K.911. Hitel-, kölcsöntörlesztés	0	0	0
30	K.914. Előző évi megelőlegezések visszafizetése	3 650 293	3 650 293	0
31	K.915 Központi, irányítószervi támogatás	106 422 391	106 422 391	0
32	<i>Finanszírozási kiadások összesen:</i>	110 072 684	110 072 684	0
33	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	573 542 991	466 466 012	107 076 979
34	<i>Költségvetési szervek engedélyezett létszáma (fő):</i>	24	8,0	16
35	<i>- ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő):</i>	0	0	0

A működési, fejlesztési és finanszírozási célú bevételek és kiadások 2024. évi alakulása

	A	B
1		Ft-ban
2	Megnevezés	eredeti
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	111 685 057
4	Közhatalmi bevételekből működési célra fordítható	80 167 206
5	Működési bevételek	1 652 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
7	Működési célú bevételek összesen	193 504 263
8	Személyi juttatások	112 696 979
9	Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási adó	14 659 079
10	Dologi kiadások	51 319 618
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 589 200
12	Egyéb működési célú kiadások	33 208 005
13	Tartalékok (általános)	15 705 763
14	Működési célú kiadások összesen	231 178 644
15	Működési célú bevételek és kiadások egyenlege	-37 674 381
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
17	Felhalmozási bevételek	1 500 000
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7 000 000
19	Közhatalmi bevételekből felhalmozási célra fordítható	0
20	Felhalmozási célú bevételek összesen	8 500 000
21	Beruházások (ÁFÁ-val)	3 257 999
22	Felújítások (ÁFÁ-val)	229 033 664
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
24	Tartalékok(céltartalék -	0

	A	B
	felhalmozási)	
25	Felhalmozási célú kiadások összesen	232 291 663
26	Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege	-223 791 663
27	III. Finanszírozási célú bevételek és kiadások	
28	Működési célú előző évi maradvány	55 048 252
29	Központi, irányítószervi támogatás	106 422 391
30	Maradvány felhalmozási célra	210 068 085
31	Felhalmozási célú hitel felvétel	0
32	Finanszírozási célú bevételek összesen	371 538 728
33	Hiteltörlesztés	0
34	Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	0
35	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 650 293
36	Központi, irányítószervi támogatás	106 422 391
37	Finanszírozási célú kiadások összesen	110 072 684
38	Finanszírozási célú bevételek és kiadások egyenlege	261 466 044
39	Önkormányzat bevételei összesen	573 542 991
40	Önkormányzat kiadásai összesen	573 542 991

Bana Község Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak megoszlása kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatokra

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1										Ft-ban			
2	Megnevezés	Előirányzat összesen				Önkormányzat				Óvoda és Bölcsőde			
3		kötelező	önként vállalt	állami g.	összesen	kötelező	önként vállalt	állami g.	összesen	kötelező	önként vállalt	állami g.	összesen
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	111 685 057	0	0	111 685 057	111 685 057	0	0	111 685 057	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 000 000	0	0	7 000 000	7 000 000	0	0	7 000 000	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	80 167 206	0	0	80 167 206	80 167 206	0		80 167 206	0	0	0	0
7	Működési bevételek	1 652 000	0	0	1 652 000	1 652 000	0	0	1 652 000	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	1 500 000	0	0	1 500 000	1 500 000	0	0	1 500 000	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	371 548 728	0	0	371 548 728	264 461 749		0	264 471 749	107 076 979	0	0	107 076 979
13	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	573 542 991	0	0	573 542 991	466 466 012	0	0	466 466 012	107 076 979	0	0	107 076 979
14					0								
15	Személyi juttatások	100 063 179	2 566 800	10 067 000	112 696 979	15 049 240	2 566 800	10 067 000	27 683 040	85 013 939	0	0	85 013 939
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 960 685	333 684	1 364 710	14 659 079	2 013 892	333 684	1 364 710	3 712 286	10 946 793	0	0	10 946 793
17	Dologi	36 909	14 410	0	51 319	26 301	14 410	0	40 711	10 608	0	0	10 608

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	kiadá sok	618	000		618	371	000		371	247			247
18	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 476 200	1 113 000	0	3 589 200	2 476 200	1 113 000	0	3 589 200	0	0	0	0
19	Egyéb működési célú kiadás	43 300 768	5 613 000	0	48 913 768	43 300 768	5 613 000	0	48 913 768	0	0	0	0
20	Beruházások	2 757 999	500 000	0	3 257 999	2 249 999	500 000	0	2 749 999	508 000	0	0	508 000
21	Felújítások	229 033 664	0	0	229 033 664	229 033 664	0	0	229 033 664	0	0	0	0
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Hiteltörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Megegyezősek visszafizetése	3 650 293	0	0	3 650 293	3 650 293	0	0	3 650 293	0	0	0	0
25	Finanszírozási kiadások	106 422 391	0	0	106 422 391	106 422 391			106 422 391	0	0	0	0
26	KIA DÁS OK	537 574 797	24 536 484	11 431 710	573 542 991	430 497 818	24 536 484	11 431 710	466 466 012	107 076 979	0	0	107 076 979

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	MIN DÖS SZES EN:												

Előirányzat felhasználás ütemterv 2024. évre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1														Ft-ban
2	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
3	Bevételek													
4	Önkormányzat működési támogat.	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 088	9 307 089	111 685 057
5	Műk. célú tám. Áht-n belülről													
6	Közhatalmi bevételek			40 083 603						40 083 603				80 167 206
7	Működési bevételek	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 667	137 663	1 652 000
8	Működési célú átvett pénzeszk.													
9	Működési finanszírozási bevét	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 561	30 961 557	371 538 728

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	elek													
10	Felhalmozási bevételek						1 500 000							1 500 000
11	Felhalmozási célú tám.b ev.áht-nb.			7 000 000										7 000 000
12	Felhalmozási célú átvett pe.													
13	Bevételek összesen:	40 406 316	40 406 316	87 489 919	40 406 316	40 406 316	41 906 316	40 406 316	40 406 316	80 489 919	40 406 316	40 406 316	40 406 309	573 542 991
14	Kiadások													
15	Személyi juttatások	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 415	9 391 414	112 696 979
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 590	1 221 589	14 659 079
17	Dologi kiadások	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 635	4 276 633	51 319 618

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
18	Egyéb működési célú kiadások	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 147	4 076 151	48 913 768
19	Beruházások				3 257 999									3 257 999
20	Felújítások				8 453 236	111 734 550	89 880 299	18 965 579						229 033 664
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
22	Működési finanszírozási kiadások	12 518 826	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 533	8 868 528	110 072 684
23	Ellátottak pénzbeli juttatásai	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	299 100	3 589 200
24	Kiadások összesen:	31 783 713	28 133 420	28 133 420	39 844 655	139 867 970	118 013 719	47 098 999	28 133 420	28 133 420	28 133 420	28 133 420	28 133 415	573 542 991
25	Egyenleg	8 622 603	12 272 896	59 356 499	561 661	-99 461 654	-76 107 403	-6 692 683	12 272 896	52 356 499	12 272 896	12 272 896	12 272 894	

Működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközök részletezése

	A	B	C
1			Ft-ban
2	Feladat megnevezése	Pénzeszköz átadás	
3		működési célú	fejlesztési célú
4	- Komárom és Környéke Önkormányzati Társulás	670 320	0
5	Nagyigmándi Önkormányzat	7 574 895	0
6	Bábolnai Közös Önkormányzati Hivatal	16 411 000	0
7	Bursa	200 000	
8	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre:	24 856 215	0
9	-Banai Tűzoltól támogatása	500 000	0
10	- Egyházak támogatása	90 000	0
11	- Sport Egyesület támogatása	3 798 000	0
12	- Iskolánkért Alapítvány	100 000	0
13	- Vöröskereszt	200 000	
14	- Mosolygó Bóbiták Alapítvány	50 000	
15	- OMSZ Bábolnai Állomás	75 000	
16	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre:	4 813 000	0
17	- Települési támogatások:		
18	- Születési támogatás	800 000	0
19	- Lakhatási támogatás	145 000	0
20	- Gyógyszer költség támogatás	168 000	0

	A	B	C
21	- Rendkívüli települési támogatás	1 463 100	0
22	- Temetési támogatás	1 013 100	0
23	Ellátottak pénzbeli juttatásai:	3 589 200	0
24	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	33 258 415	0

Bana Község Önkormányzatának 2024. évi likviditási terve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1												Ft-ban
2		Adat	nyitó	pénzforgalmi			záró	likvidi tás	likviditási hitel			korrig ált
3	Hóna p	jellege	pénzá ll.	bevéte l	kiadá s	egyenl eg	pénzá ll.	milve nsége	felvét	törles ztés	egyenl eg	záróe gyenle g
4	január	havi	26446 1749	18367 838	31783 713	- 13415 875	25104 5874	jó	0	0	0	
5	február	havi	25104 5874	18367 837	28133 420	- 97655 83	24128 0291	jó	0	0	0	
6	márci us	havi	24128 0291	65451 440	28133 420	37318 020	27859 8311	jó		0	0	
7	április	havi	27859 8311	18367 838	39844 655	- 21476 817	25712 1494	jó	0	0	0	
8	május	havi	25712 1494	18367 838	13986 7970	- 12150 0132	13562 1362	jó	0	0	0	
9	június	havi	13562 1362	18367 838	11801 3719	- 99645 881	35975 481	jó	0	0	0	
10	július	havi	35975 481	18367 838	47098 999	- 28731 161	72443 20	jó	0	0	0	
11	augus ztus	havi	72443 20	18367 838	28133 420	- 97655 82	- 25212 62	jó	0	0	0	
12	szeptem ber	havi	- 25521 262	58451 440	28133 420	30318 020	47967 58	jó	0	0	0	
13	októbe r	havi	47967 58	18367 838	28133 420	- 97655 82	- 49688 24	jó	0	0	0	
14	novem ber	havi	- 49688 24	18367 838	28133 420	- 97655 82	- 14734 406	jó	0	0	0	
15	decem	havi	-	19867	28133	33946	-	jó	0	0	0	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	ber		14734 406	821	415	74	23000 000					
16	összes en			30908 1242	57354 2991	- 25280 1481	0					

.../2024.(.....) számú Képviselő-testületi határozat Bana Község Önkormányzat saját bevételeinek és fizetési kötelezettségeinek középtávú terve

	A	B	C	D	E
1					Ft-ban
2	Megnevezés	2024.	2025.	2026.	2027.
3	Helyi adóból származó bevétel	79.969.416	79.969.416	79.969.416	79.969.416
4	Önkormányzati vagyon és az önkormányzattal megillető vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1.500.000	0	0	0
5	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
6	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
7	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	197.790	197.790	197.790	197.790
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		0	0	0
9	Saját bevétel összesen	81.667.206	80.167.206	80.167.206	80.167.206
10	Hitel, kölcsön		0	0	0

	A	B	C	D	E
	felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0			
11	A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0	0	0	0
12	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0	0	0	0
13	A számviteli törvény szerint pénzügyi lízingbevevői	0	0	0	0

	A	B	C	D	E
	félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
14	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlási g, és a kikötött visszavásárlási ár	0	0	0	0
15	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
16	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
17	Adósságot keletkeztető	0	0	0	0

	A	B	C	D	E
	ügylet értéke összesen:				

Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a.) pontjában foglalt kötelezettségemnek eleget téve az alábbi költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé, ami a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal került összeállításra.

Indokolás a rendelet-tervezethez

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak költségvetési intézményére terjed ki. A rendelet-tervezet az intézményvezető és a Képviselő-testület tagjainak javaslatai alapján készült.

I. Bevételek

A tervezett bevételek forrásonkénti megoszlását intézményi bontásban a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

A bevételek közül legnagyobb összeget ebben az évben is az állami forrásból származó bevétel teszi ki, összege 109.625.057 forint. Az önkormányzatok működéséhez, a köznevelési feladatok ellátáshoz, a szociális és gyermekjóléti feladatok és a művelődési feladatok ellátásához járul hozzá az állam.

Közhatalmi bevételekre 80.167.206 Ft került betervezésre. Magánszemélyek kommunális adójára 2.659.611 Ft-ot, bírságra, pótlékra 75.190 Ft-ot, talajterhelési díjra 122.600 Ft-ot, helyi iparűzési adó bevételre 77.309.805 Ft-ot terveztünk a 2024. évi költségvetésünkbe.

A működési bevételek között szerepeltetjük szolgáltatások ellenértéke (sírhelymegváltás) bevételeit. A tulajdonosi bevételek között a termőföld bérbeadásából származó bevételt és a vagyonkezelésbe adott vízi-közmű elemek után kapott díjat tervezzük. Összességében működési bevételként 1.652.000 Ft-tal kalkulálunk.

A bevételi oldalon 2023. évi maradványként 265.116.337 Ft-ot állítottunk a tervezetbe. A maradvány összege tartalmazza a EU forr.fin.progr.leb.szla-TOP 2.1.3-16K012019-00016 Csapadékvíz elvezetés Bana községben, valamint a TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00002 Mini bölcsőde építése Bana településen projektek, továbbá a TOP-PLUSZ—1.2.1-21-KO-2022-00040 Banai Jókai Mór Művelődési Ház épületének felújítása projekt támogatási összegeit 210.068.085 Ft összegben.

Sem működési célú, sem fejlesztési célú hitel felvételével nem számoltunk a költségvetés összeállításakor.

II. Kiadások

A kiadásokat részletesen a rendelet-tervezet 3. melléklete mutatja költségvetési szervezetenként és kiadási főcsoportonként. Az előirányzatok meghatározásakor a jogszabályokban meghatározott kötelező elemeket és az előző évi tényszámokat is figyelembe vettük.

A működési kiadásokat a rendelet-tervezet 5. melléklete részletezi intézményenként kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Az 1992. évi XXXIII. törvény 69.§-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2024. évben 20.000 Ft.

Az 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet szabályozza a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2024. évi összegét

A munkavállalók keresetének tervezése során a minimálbérhez kötött illetményeket, illetve a soros lépők illetményének változását figyelembe vettük, valamint 15 %-os illetmény emeléssel számoltunk.

A személyi juttatásokra tervezett összeg 112.696.979 Ft. A munkáltatót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó összege a személyi juttatások összegéhez igazodik, a járulék mértéke (13 %), így 14.659.079 Ft került a rendelet-tervezetbe.

A dologi kiadások tervezésekor áttekintettük a 2023. évi tényadatokat, illetve azokat a költségeket is beállítottuk kiadásaink közé, melyekről már a korábbiakban állást foglalt a képviselő-testület. Így a tervezetbe 51.319.618 Ft került a dologi kiadások előirányzatára.

Az ellátottak pénzbeli juttatására 3.589.200 Ft-ot irányoztunk elő, ami tartalmazza az önkormányzat által nyújtott segélyek előirányzatát.

Egyéb működési célú támogatások között került tervezésre a kistérségi társulásnak, a nagyigmándi társulásnak és a Közös Önkormányzati Hivatalnak átadandó összeg, valamint itt számoltunk a civil szervezetek támogatására biztosított összeggel. A részletes kimutatás a rendelet-tervezet 7. mellékletében tekinthető át.

A rendelet-tervezet 3. mellékletében található a fejlesztési célú kiadásokra tervezett kiadási előirányzat célonként részletezve.

A Magyar Államkincstár által 2023. decemberében a 2024. évi állami támogatásokból előleget biztosított az önkormányzatoknak. Ennek visszafizetésével azonban számolni kell, a kiadások között a 3.650.293 Ft-os tételt szerepeltetjük.

Irányítószervi támogatásként a Banai Bóbita Óvoda intézmény részére 2024. évben 106.422.391 Ft került betervezésre.

III. Önkormányzati tartalék

Ebben az évben is az egyéb működési célú kiadások között kell jelölni a tartalékokat.

Általános tartalékként terveztünk 15.705.763 Ft-ot, amely tartalmazza az önkormányzati képviselők részére biztosított keretösszeget 1.800.000 Ft-ot.

IV. Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat és intézménye engedélyezett álláshelyre 24 álláshellyel tervezünk.

V. Előirányzat felhasználás

A rendelet-tervezet 6. melléklete mutatja az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak tervezett felhasználását. Nagyobb bevételekkel március és szeptember hónapokban számolunk, amikor az adóbefizetések történnek. A maradvány felosztása az év eleji működéshez, majd a későbbiekben az

esetlegesen megvalósuló fejlesztéshez biztosít forrást. A kiadások esetében a személyi jellegű havi kifizetések és az utánuk fizetendő járulékok összege közel azonos mértékű.

VI. Több éves kihatással járó kötelezettségek

Bana Község Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettsége nincs.