Rimóc község polgármestere

……1.…… napirend

Előterjesztés
Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. március 14-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évi költségvetési tervezet összeállításánál a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendeletet, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket, valamint a rendelkezésünkre álló pénzügyi információkat vettük figyelembe.

1. BEVÉTELEK

A költségvetési-tervezet **bevételi fő összege 712.077.407. -Ft** a melléklet szerinti jogcímeken és összegekben.
A bevételi fő összegen belül a **finanszírozási bevétel 166.355.824. -Ft**, ami az előző évi pénzmaradványt foglalja magában.
A bevételi fő összegen belül a **költségvetési bevétel 545.721.583. -Ft**. A költségvetési bevétel tartalmazza az **önkormányzatok működési támogatásait 149.695.700. -Ft** összegben. Az önkormányzat működési támogatása a költségvetési törvény erejéből fakadó feladatalapú finanszírozást tartalmazza.
Az önkormányzatunk által ellátott kötelező feladatok kapcsán az alábbi állami, feladatalapú finanszírozásban részesülünk:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	78.931.331.-
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	5.562.841.-
Közvilágítás fenntartásának támogatása	14.646.500.-
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	147.759.-
Közutak fenntartásának támogatása	4.646.401-
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12.559.538.-
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	70.472.676.-
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	41.879.254.-
Gyermekétkeztetés támogatása	50.144.391.-
Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	6.670.710.-
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.600.551.-

Az önkormányzat működési bevételei között szerepel 3.500.000.- Ft, mely összeget a rendkívüli önkormányzati támogatás keretében kívánja megpályázni az önkormányzat. Ezen összeg a kötelező feladatok ellátása során felmerülő többlet forrásigényt tartalmazza.
A közös hivatal működtetése során 291.693.- Ft hiány jelentkezik, amelyet Nagylóc Község Önkormányzata finanszíroz.

Az **adók** soron 13.549.083.- Ft került betervezésre, amely tartalmazza a helyi adók bevételét figyelembe véve az önkormányzat adó rendeletétét, a gépjármű adó átengedett részét, és az iparűzési adó tervszámát. A **helyi adók** mértékében a tavalyi évhez képest változás nem tapasztalható.

Működési bevételek 29.524.232.- Ft értékben kerültek betervezésre. A működési bevételek között került kimutatásra a szálláshely-szolgáltatás, a helyiségbérletek, a temető-fenntartási hozzájárulás és a kereskedelmi tevékenységből származó jövedelmek.

Hitel felvétellel nem számoltunk, mert a helyi önkormányzatok hitel felvételének lehetőségei 2012. évtől jelentősen megváltoztak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény, 10. §. (1) bekezdése szerint: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

2. KIADÁSOK

A költségvetési-tervezet **kiadási fő összege 551.929.148.- forint** a melléklet szerinti jogcímeken és összegekben.

A működési kiadások tervezése során az önállóan működő költségvetési szervek elkészítették elemi költségvetéseiket, melyek részletesen tartalmazzák a tervezett 2024. évi kiadásokat. A Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírja, hogy a gyermekétkeztetést az önkormányzat valamely intézménye útján, vagy vásárolt szolgáltatás keretében látja el. Korábbi Képviselő-testületi döntés következtében a gyermekétkeztetést is vásárolt szolgáltatás útján biztosítja önkormányzatunk.
Külön elemi költségvetést készít Rimóc Község Önkormányzata, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal és a Rimóci Nyulacska Óvoda.

A **foglalkoztatottak személyi juttatásokon** belül a bérek, kötelező juttatások tervezése a jogszabályi kötelezettségekből eredő kifizetésekkel megemelve történt. (jubileumi jutalmak, minimálbér növekedés).

Engedélyezett létszámkeret az alábbiak szerint alakul:

Rimóc Község Önkormányzata:

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Gyerekétkeztetés	1,5	8
Biztos Kezdet Gyerekház	2,5	8
Közművelődés	2	8

Közutak fenntartása	1	4
Pékség	2	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	62	8
Közmunkaprogram	3	4
Összesen	78	

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal:

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	4	8	8
GYED/GYES	1	0	1	8
Összesen	6	5	11	

Rimóci Nyulacska Óvoda:

Megnevezés	Támogatott Fő	Munkaidő (óra/nap)
Vezető óvónő	1	8
Vezető-helyettes óvónő	1	8
Óvónő	3	8
Óvónő	1	4
Dajka	2	8
Pedagógiai asszisztens	2	8
Takarító kisegítő	1	8
Összesen	**9**	

Külső személyi juttatásoknál a választott tisztségviselők juttatásai, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében foglalkoztatottak, a megbízási jogviszony keretében foglalkoztatottak, külső fejlesztő pedagógusok juttatási kerültek betervezésre.
A személyi juttatás összesen Rimóc Község Önkormányzatánál 125.239.674.- Ft, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatalnál 58.624.100.- Ft, a Rimóci Nyulacska Óvodánál 47.589.788.- Ft értékben került betervezésre.

A **munkaadókat terhelő járulékok** a jogszabályban meghatározott mértékben kerültek betervezésre.

A **dologi kiadások** során az előző évi teljesítés adatokból indultunk ki.

A működési célú pénzeszközátadást a korábbi évekhez hasonlóan önkormányzati társulások által ellátott feladatokhoz terveztünk.

Beruházások közé került betervezésre: belterületi útfelújítás, óvoda épület korszerűsítése, Rimóc-Varsány összekötőút burkolása.

Az intézmények működési költségeinek további csökkentésére jelen állapotok szerint nem látunk reális lehetőséget, mivel abban az esetben működésük ellehetetlenülne.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet tervezetét a melléklet szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem, hogy a rendelet megalkotásához szükséges döntéseket meghozni és javaslatokat megadni szíveskedjenek!

Rimóc, 2024. március 7.

Szabó Vilmos

Rimóc Község Önkormányzata 4.

Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024. (III. 14.) önkormányzati rendelete

Rimóc Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről
(tervezet)

Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében eljárva, Rimóc Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet célja

1. §

A rendelet célja Rimóc Község Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

A rendelet hatálya

2. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott és irányított költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2024. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **712.077.407 Ft**-ban határozza meg, az 1. melléklet és 2. melléklet szerint.

a) tárgyévi költségvetés bevételi főösszege: **545.721.583 Ft**
b) tárgyévi költségvetés kiadási főösszege: **551.929.148 Ft**
c) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: **10.452.559 Ft**
d) irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek támogatása: **149.695.700 Ft**
e) előző évi pénzmaradvány igénybevétele: **166.355.824 Ft**
f) kiadás főösszeg: **712.077.407 Ft**
g) bevételi főösszeg: **712.077.407 Ft**

(2) A Képviselő-testület a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a 3. melléklet szerint **80.171.618 Ft** bevétellel és **80.171.618 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

a) a személyi juttatások **62.546.600 Ft**-ban
b) a munkaadókat terhelő járulékok **8.074.233 Ft**-ban
c) a dologi kiadások **9.550.785 Ft**-ban kerültek megállapításra.

(3) A Képviselő-testület a Rimóci Nyulacska Óvoda 2024. évi költségvetését a 4. melléklet szerint **70.704.164 Ft** bevétellel és **70.704.164 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

a) a személyi juttatások **48.039.788 Ft**-ban
b) a munkaadókat terhelő járulékok **6.186.672 Ft**-ban
c) a dologi kiadások **11.477.704 Ft**-ban kerültek megállapításra
d) beruházás **5.000.000** Ft.

Az Önkormányzat bevételei

4. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A működési, felhalmozási bevételek részletezését szervezetenként az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szerveinek működési kiadásait - a kiemelt előirányzatonkénti részletezést is tartalmazva – valamint az intézményi támogatásokat az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szerveinek felújítási és felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A tervezett hiány finanszírozása hitellel történik, illetve pályázatot kell benyújtani kiegészítő támogatás elnyerésére.

A forráshiány finanszírozásának kezelése

6. §

(1) A Képviselő-testület jogosult, hogy a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. számú mellékletének II. 5. 2.1.5. pontja alapján a rendkívüli önkormányzati támogatást igényeljen, amennyiben az Önkormányzat működőképessége veszélybe kerülne.

(2) Az Önkormányzat és intézményei pénzeszközeiket a MBH Bank Nyrt.-nél vezetett költségvetési bankszámlán kezelik.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az esetleges forráshiány finanszírozása érdekében az alábbi intézkedéseket foganatosítsa:

1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az Önkormányzati követelések lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
2. A folyamatban lévő beruházások zökkenőmentes megvalósítása, az új létesítmények működésének biztosítása, valamint a működési célt szolgáló pályázatokban vállalt kötelezettségek teljesítése és támogatási szerződés betartása a kötelezettségvállalás 5 éves időszakában.

3. Pályázatok széles körű kihasználása minden területen.
4. A közfoglalkoztatás maximális kihasználása az elvégzendő feladatokhoz.
5. A költségvetésben megtervezett, de nem kötelező feladatok finanszírozását időarányosan a pénzügyi lehetőségek függvényében kell biztosítani.
6. Átgondolt, szigorú takarékos gazdálkodás érvényesülése minden területen.
7. Anyag- és tárgyi eszköz beszerzéseknél a legkedvezőbb beszerzési források megkeresése.
8. Kötelezettségvállalás, átutalás és kifizetés csak a polgármester jóváhagyása mellett történhet.

Céltartalék

7. §

Az Önkormányzat a pénzügyi helyzetére tekintettel általános tartalékot nem tud megállapítani.

Költségvetési létszámkeret

8. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét az (2)–(4) bekezdés szerint állapítja meg:

(2) Rimóc Község Önkormányzata: 78 fő [74 fő teljes munkaidős,3 fő részmunkaidős] az 5. melléklet szerint.

(3) Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 11 fő [11 fő teljes munkaidős] a 6. melléklet szerint.

(4) Rimóci Nyulacska Óvoda 9 fő [8 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős] a 7. melléklet szerint.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A polgármester 7.000.000 Ft erejéig jogosult a Képviselő-testület döntése nélkül kötelezettséget vállalni. A kötelezettségvállalásáról köteles a polgármester a soron következő testületi ülésen beszámolni.

(3) Az Önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

(5) A polgármester a pótelőirányzatról a Képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését megelőzően tájékoztatja. A Képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő

soros ülésen, de legkésőbb a 2024. évi zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését megelőzően módosítja.

(6) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20. napjáig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzaton belül nincs-e feladatelmaradás, és amennyiben a feladatelmaradás kimutatható, annak zárolásáról -tartalékba helyezéséről- gondoskodni kell.

(7) Az önálló költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a felhasználási kötöttségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat maradvány nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásakor ez elvonásra kerül.

(8) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve állapítja meg.

10. §

(1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az Önkormányzat költségvetési szervének vezetője, a megállapított béralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2024. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.

(2) A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselői tekintetében az illetményalap a 2024. évben **46.380 Ft.**

(3) A közszolgálati tisztviselők cafeteria juttatásának kerete **1.562.500 Ft.**

(4) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért a költségvetési szerv vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

11. §

(1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:
a) az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása
b) vis maior helyzet elhárítása.

(2) Újabb feladat ellátására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával.

(3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig - a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.

(4) Munkabérfizetés legkésőbb a hónap 5. napján esedékes.

12. §

A polgármester jogosult az átmenetileg szabad pénzeszköz pénzintézetnél a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel történő lekötésére.

A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

13. §

(1) A pénzmaradvány megállapítására, elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § szakaszában foglaltak szerint kell eljárni.

(2) A költségvetési szerv pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg. A képviselő-testületi előterjesztésben a pénzmaradvány keletkezésének okát a szakmai és gazdálkodási tevékenység végrehajtásának elemzésével be kell mutatni.

(3) A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan az Ávr. 155. § szakaszában foglaltakat kell alkalmazni és a zárszámadási rendelet mellékletében kell bemutatni. A zárszámadási rendelet pénzmaradvány megállapításáról szóló mellékletében foglaltak szerint kimutatott, kötelezettséggel nem terhelt, szabad pénzmaradvány felhasználásáról az Ávr. 155. § szakaszában kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület dönt. A költségvetési szerv a pénzmaradványt a jóváhagyást követően használhatja fel.

Az önkormányzati biztos

14. §

(1) Ha az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 2 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

(4) Amennyiben az (1) bekezdésben foglalt jelzéstől számított 20 napon belül a Képviselő-testület nem ülésezik, a polgármester köteles az önkormányzati biztos kijelöléséről gondoskodni, s ezen intézkedéséről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni.

Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodása

15. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, hatékonyság, takarékosság és eredményesség elvét érvényesíteni.

(2) Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője az önkormányzatot pénzügyileg érintő kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt, hitelt nem vehetnek fel.

16. §

Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület külön határozattal dönt.

17. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az Önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

Záró rendelkezések

18. §

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

(2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a rendeletben szerepelnek.

19. §

Ez a rendelet 2024. március 15-én lép hatályba.

1. melléklet a 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Rimóc Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési bevételei

1.. Költségvetési bevételek (az adatok Ft-ban)

	Megnevezés	Önkormányzati jogalkotás	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Adók	Zöldterület	Közvilágítás	Köztemető	Közutak fenntartása	Egyéb önkormányzati feladatok tám.	Közneveléseli feladatok támogatása	Gyermekétkeztetés	Szünideiétkeztetés	Szociális feladatok támogatása	Biztos Kezdet Gyerekház	Védőnő	Közművelődés	Sportlétesítmény	Közszolgáltatás	Üdülő és szálláshely (Vendéglátóhely)	Kis és nagykereskedelem	Közfoglalkoztatási program	START Helyi mintaprogram	Start Mezőgazdasági program	Szociális program	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Máshová nem sorolható	Lakóingatlan	Háziorvosi alapellátás	Összesen:
2	3	011130	018030	900020	066010	064010	013320	045160	018010	091110, 091140	096015	104037	107060	104042	74031	82092	81030	066020	081071	47110		041237	041237	041237	041233	049010	106010	072111	
01	Helyi önkormányzatok működésének által	78931331			5562841	14646500	147759	4646401	12559538																				116494370

	ános támogatása (B111)																												
02	Települési önkormányzatok egyes közneveléseinek feladatainak támogatása (B112)									70 472 676																			70 472 676
03	Települési önkorm										50 144 391	6 670 710	41 879 254																98 694 355

	ány zatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)																												
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési																												-

	feladatainak támogatása (B1132)																												
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogat																												-

	ása (=03+04) (B113)																												
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)															3 600 551													3 600 551
07	Működési célú költségvetési támogatás	3 374 542																											3 374 542

	ogatások és kiegészítő támogatások (B115)																												
08	Elszámolásból származó bevételek (B116) Reki	3 500 000																											3 500 000
09	Önkormányzatok működési	85 805 873	-	-	5 562 841	14 646 500	147 759	4 646 401	12 559 538	70 472 676	50 144 391	6 670 710	41 879 254	-	-	3 600 551	-	-	-	-		-	-		-	-		-	296 136 494

	támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)																												
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+		291 693											10 290 840	1 440 000						17 834 370	29 145 640	30 456 867	26 109 110	10 593 303				126 161 823

	…+ 44) (B1 6)																												
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszír																												-

	ozása (B16)																												
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)													10 290 840															10 290 840
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)														1 440 000														1 440 000

40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)																					17 834 370	29 145 640	30 456 867	26 109 110	10 593 303				114 139 290
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)																													-
45	**Működési célú támogatás**	**85 805 873**	**291 693**	**-**	**5 562 841**	**14 646 500**	**147 759**	**4 646 401**	**12 559 538**	**70 472 676**	**50 144 391**	**6 670 710**	**41 879 254**	**10 290 840**	**1 440 000**	**3 600 551**	**-**	**-**	**-**	**-**	**17 834 370**	**29 145 640**	**30 456 867**	**26 109 110**	**10 593 303**	**-**		**-**	**422 298 317**

	ogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)																												
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei álla						70 594 140								3 000 000														73 594 140

	mháztartáson belülről (=71+…+80) (B25)																											
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)																			1 781 810	1 411 600	2 351 500	770 890	440 011				6 755 811
76	ebből: elkülönített állami																											-

	pénzalapok (B25)																												
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**-**			**-**	**-**	**-**	**70 594 140**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3 000 000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1 781 810**	**1 411 600**	**2 351 500**	**770 890**	**440 011**	**-**		**-**	80 349 951
109	Vagyoni tipusú			**3 363 824**																									3 363 824

	adók (=110+…+115) (B34)																											
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)			3 363 824																								3 363 824
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+…+136			**9 789 748**																								9 789 748

	) (B351)																												
123	ebből: állandó jellegggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)			9 789 748																									9 789 748
147	Egyéb áruhasználati			**80 400**																									80 400

	és szolgáltatási adók (=148+…+163) (B355)																											
154	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)			80 400																								80 400
164	Termékek és			**9 870 148**																								9 870 148

	szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)																											
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+…+183) (B36)			**315111**																								315111
	Egyéb közhata			294231																								294231

	lmi bev étel ek																												
181	ebb ől: önk orm ány zat által besz edet t talaj terh elés i díj (B3 6)			20 880																									20 880
184	**Köz hat alm i bev étel ek (=9 3+9 4+1 04+ 109 +16 4+1**	-		**13 549 083**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-		-	-		-	13 549 083

	65) (B3)																											
185	Készlet értékesítés ellenértéke (B401)																	150 000		11 800 000			3 000 000						14 950 000
186	Szolgáltatások ellenértéke (>= 187+188) (B402)	15 000					430 000									480 000		1 382 382	1 509 429								720 000		4 536 811
187	ebből:tárgyi eszközök bérb																												-

	ead ásáb ól szár maz ó bev étel (B4 02)																												
189	Köz vetít ett szol gált atás ok elle nért éke (>= 190) (B4 03)																								3 003 613			3 003 613
199	Kis zám lázo tt által áno s forg almi					65 000									272 266	61 569	280 486	326 026	2 531 055			417 788			810 984			4 765 174

	adó (B406)																												
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)																												-
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+2	3 782																											3 782

	08) (B4 082)																												
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	3 782																											3 782
211	Más egyéb pénzügyi műveletek bev																												-

	ételei (>= 212 +…+215) (B4092)																											
212	ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)																											-
216	Egyéb pénzügyi																											-

	művelet ek bevételei (=210+211) (B409)																												
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	211692																											211692
218	Egyéb működési bevételek (>=219+22	2053160																											2053160

	0) (B411)																												
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)																												-
221	**Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+**	**2 283 634**	**-**	**-**	**-**	**-**	**495 000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**752 266**	**61 569**	**1 812 868**	**1 835 455**	**14 331 055**		**-**	**3 417 788**		**-**	**3 814 597**	**720 000**	**-**	29 524 232

	218) (B4)																												
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)																												-
227	Részesedések értékesítése (>= 228+229) (B54)																												-
232	**Felhalmozási**	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-		-				-

	bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)																											
236.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államhá																											-

	ztartáson kívülről (=237+…+245) (B64)																											
258	**Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)**	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-		-				-
262	Felhalmozási																												-

	célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+…+271) (B74)																												
284	**Felhalmozási**	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-		-				-

	célú átvett pénzeszközök (=259+…+262+272) (B7)																												
285	**Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-**	**88089507**	**291693**	**13549083**	**5562841**	**14646500**	**642759**	**75240541**	**12559538**	**70472676**	**50144391**	**6670710**	**41879254**	**10290840**	**1440000**	**4352817**	**61569**	**1812868**	**1835455**	**14331055**	**19616180**		**36226155**	**26880000**	**11033314**	**3814597**	**720000**	**-**	**545721583**

	B7)																											

2. Finanszírozási bevételek (az adatok Ft-ban)

Finanszírozási bevételek 2024		
#	Megnevezés	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	166 355 824
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	166 355 824
31	**Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)**	**166 355 824**

2. melléklet a 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Rimóc Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési kiadásai

1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

2	Megnevezés	Önkormányzati jogalkotás	Köztemető	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	Önkormányzatok elszámolásai	Támogatási célú finanszírozás	Szociális közfoglalkoztatási program	SART Helyi sajátosságmintaprogram	Mezőgazdasági támogatások	Mezőgazdasági mintaprogram	Közfoglalkoztatási program	Hosszabbidőtartamú közfoglalkoztatás	Közutak, hidak	Kis és nagykereskedelem (Péksége)	Más vállalkozásnem sorolható gazdasági tev	Közvilágítás	Zöldterület	Településfejlesztés	Közszolgáltatás	Házirvosi alapellátás	Családi és nővédelmi egészségügyi	Sportlétesítmény	Sportlétesítmény	Üdülőiszállás helyszolg.	Közművelődés	Óvoda	Gyermekétkeztetés közneve lés	Szünidei étkeztetés	Biztos Kezdet Gyerekház	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása	Egyéb szociális pénzbeli	Összesen:
		011130	013320	013350	018010	018030	041237	041233	042120	041237		041233	045160	047110	049010	064010	066010	062020	066020	072111	074031	081030	084032	081071	082092	091140	096015	104037	104044	106010	107060	
01	Törvényszerinti illetmények, munka	4800000	0				19500187	20883180		19500187	16745880	9343840	0	-			4320000		7281600						7113600		5157600		10593600			**125239674**

	bérek (K1101)																															
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	240 000	0									0				0												120 000			**360 000**
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>= 14) (K1113)		-									-				-				678 144				-				-			**678 144**

15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	5 040 000	-		-	-	19 500 187	20 883 180		19 500 187	16 745 880	9 343 840	-	-	-	-	4 320 000		7 281 600	-	678 144	-		-	7 113 600		5 157 600	-	10 713 600	-	-	**126 277 818**
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 027 000	-										-				-																**12 027 000**
17	Munkavégzésre		-										-				-								200 000								**200 000**

	irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)																														
18	Egyéb külső személyi jutt											-			-																**0**

	atás ok (K123)																														
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	12 027 000	-		-	-		-		-		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		-	200 000		-	-	-	-	-	**12 227 000**
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**17 067 000**	-		-	-	**19 500 187**	**20 883 180**		**19 500 187**	**16 745 880**	**9 343 840**	-	-	-	-	**4 320 000**		**7 281 600**	-	**678 144**	-		-	**7 313 600**		**5 157 600**	-	**10 713 600**	-	-	**138 504 818**
21	**Munkaadókat**	**2 031 159**	-		-	-	**2 535 024**	**2 714 813**		**2 535 024**	**1 088 490**	**1 214 699**	-	-	-	-	**561 600**		**946 608**	-	**79 343**	-		-	**948 168**		**670 488**	-	**1 377 168**	-	-	**16 702 585**

	terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)																															
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)																															**0**
25	ebb																															**0**

	ől: táp pén z hoz zájá rulá s (K2)																															
27	ebb ől: mu nká ltat ót terh elő sze mél yi jöv ede lem adó (K2)																															**0**
28	Sza km ai any ago k bes	-	-										-	-		-	-		35 500		-	-		-	-			-	11 000		-	**46 500**

	zerzése (K311)																															
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	80 000	50 000				1 630 471	3 402 376		5 908 595	1 403 000	346 465	638 387	7 000 000			2 500 000		900 000		50 000	90 000		200 000	1 400 000		780 000		700 000	-		**27 079 294**
30	Árubeszerzés (K313)	-											-	-			-				-											**0**
31	Készletbeszerzés (=28+29+30)	80 000	50 000		-	-	1 630 471	3 402 376		5 908 595	1 403 000	346 465	638 387	7 000 000	-	-	2 500 000		935 500	-	50 000	90 000		200 000	1 400 000		780 000	-	711 000	-	-	**27 125 794**

	(K31)																															
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	330 000		41 000									-	85 000			17 000		342 000		90 000			125 000	865 700		93 500		121 000			**2 110 200**
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	5 000		15 000									-	22 000			30 000		70 000		15 000			-	110 000		27 500		31 000			**325 500**
34	Kommunikác	335 000	-	56 000	-	-	-	-		-		-	-	107 000	-	-	47 000		412 000	-	105 000	-		125 000	975 700		121 000	-	152 000	-	-	**2 435 700**

	iós szolgáltatások (=32+33) (K32)																															
35	Közüzemi díjak (K331)	-	12 000	3 540 000	-	-	-	-		810 000		-	-	3 190 000	-	6 383 230	-		3 675 000	63 500	343 000	979 000		3 300 000	1 457 000		-	-	648 000	20 000	-	**24 420 730**
	Villamos energia (K3311)		12 000	140 000						180 000				625 000		6 383 230			445 000	60 000	143 000	84 000		242 000	276 000				33 000	5 000		**8 628 230**
	Gáz (K3312)			3 400 000						610 000				2 500 000					3 000 000		200 000	850 000		3 000 000	1 140 000				600 000	15 000		**15 315 000**
	Víz (K3314)									20 000				65 000					230 000	3 500		45 000		58 000	41 000				15 000			**477 500**

36	Vásárolt élelmezés (K332)	-	-										-	-			-				-						34 500 000	6 261 500				**40 761 500**
37	Bérleti és lízing díjak (>= 38) (K333)	-											-	-			-		460 000													**460 000**
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		-										48 300				130 000		400 000		-			171 000	411 000		320 000			100 000		**1 580 300**
40	Kö	-	-										-	-	4		-				-											**4**

	zvetített szolgáltatások (>= 41) (K335)														250 000																	**250 000**
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	150 000	-										-	35 000			-	240 000	662 000		-											**1 087 000**
43	Egyéb szolgáltatások (>=	2 320 000	8 000	42 000									210 000	67 000		5 598 000	380 000	47 000	1 500 000	11 000	60 000	257 000		262 000	3 459 600		90 000		30 000	15 000	6 000 000	**20 356 600**

	44) (K337)																															
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	303 071	8 000	42 000									210 000	11 500			323 000		286 000		47 000	100 000		43 000	50 000		74 000		11 000	7 000		**1 515 571**
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	2 470 000	20 000	3 582 000	-	-	-	-		810 000		-	258 300	3 292 000	4 250 000	11 981 230	510 000	287 000	6 697 000	74 500	403 000	1 236 000		3 733 000	5 327 600	-	34 910 000	6 261 500	678 000	135 000	6 000 000	**92 916 130**
46	Kiküldetések		-										-	-			-				-	-										**0**

	kiadásai (K341)																														
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	-	-										-				-				-			62 000								**62 000**
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	-	-		-	-		-		-		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		62 000	-		-	-	-	-	-	**62 000**

49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	778 950	18 900 982 260	-	-	440 227	-		728 560	378 810	93 546	242 105	2 807 730	1 147 500	3 234 932	825 390	77 490	2 172 015	20 115	150 660	358 020		1 112 400	2 079 891	-	9 668 970	1 690 605	416 070	36 450	1 620 000	**31 081 596**
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	-										-				-				-											**0**
51	Ka											-				-				-											**0**

	matkiadások (>=52+53) (K353)																															
52	ebből: államháztartáson belül (K353)												-				-				-											**0**
58	Egyébdologi kiadások (K355)	70 000		150 000					2 000 000				10 000				-		2 260 095						1 500 000				20 000			**6 010 095**
59	Különféle befi	848 950	18 900	1 132 260	-	-	440 227	-	2 000 000	728 560	378 810	93 546	252 105	2 807 730	1 147 500	3 234 932	825 390	77 490	4 432 110	20 115	150 660	358 020	-	1 112 400	3 579 891		9 668 970	1 690 605	436 070	36 450	1 620 000	**37 091 691**

	zetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)																														
60	**Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)**	**3 733 950**	**88 900**	**4 770 260**	**-**	**-**	**2 070 698**	**3 402 376**	**2 000 000**	**7 447 155**	**1 781 810**	**440 011**	**1 148 792**	**13 206 730**	**5 397 500**	**15 216 162**	**3 882 390**	**364 490**	**12 476 610**	**94 615**	**708 660**	**1 684 020**	**-**	**5 232 400**	**11 283 191**	**-**	**45 479 970**	**7 952 105**	**1 977 070**	**171 450**	**7 620 000**	**159 631 315**
100	Egyéb ne	-	-										-	-			-	-			-										34 259 254	**34 259 254**

	m intézmény i ellátások (>= 101 +…+119) (K48)																															
116	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	-	-										-	-		-	-				-											**0**
117	ebből: települési támoga	-	-										-	-		-	-				-											**0**

	tás [Szoct v. 45. §], (K48)																														
120	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)**	**-**	**-**		**-**	**-**		**-**		**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	**34259254**	**34259254**
123	A helyi önkorm		-										-	-		-	-				-											**0**

	ány zat ok elő ző évi elsz ám olás ából szár ma zó kia dás ok (K5 021)																															
126	Elv oná sok és befi zeté sek (=1 23+ 124 +12 5) (K5 02)	-	-										-	-		-	-				-								3 350 456			**3 350 456**

150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+…+160) (K506)	-	-	-	-	4 626 021	-	-		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**4 626 021**
151	ebből: központi költségvetési	-	-										-	-		-	-				-												**0**

	szervek (K506)																														
158	ebből: társulások és költségvetési szervei k (K506)	-	-			4 626 021							-	-		-	-				-										**4 626 021**
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartás		-										-	-		-	-				-	-	2 000 000									**2 000 000**

	on kívülre (=179+…+188) (K512)																														
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	-	-									-	-		-	-				-		2 000 000									**2 000 000**
190	**Egyéb működési célú kiadások (=121+**	-	-		-	**4 626 021**		-		-		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	**2 000 000**	-	-		-	-	**3 350 456**	-	-	**9 976 477**

	126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)																															
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	-	-										-	-		-	-				-											**0**

195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	-	-				607 000	1 411 600		2 351 500		346 465	-	-		-	-				-											4 716 565
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi	-	-				163 890					93 546	-	-		-	-				-											257 436

	adó (K67)																														
201	**Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)**	**-**	**-**		**-**	**-**	**770 890**	**1 411 600**		**2 351 500**		**440 011**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4 974 001**
202	Ingatlanok felújítása (K71)	-											75 423 175	-		-	-				-					112 457 523						**187 880 698**
204	Egyéb tárgyi eszköz	-												-		-	-				-											**0**

	ök felújítása (K73)																														
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	-											-		-	-		-		-											0
206	**Felújítások (=202+...+**	-	-		-	-		-		-		-	**75 423 175**	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-	**112 457 523**	-	-	-	-	-	**187 880 698**

	205) (K7)																															
269	**Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)**	**22 832 109**	**88 900**	**4 770 260**	**-**	**4 626 021**	**24 876 799**	**28 411 969**	**2 000 000**	**31 833 866**	**19 616 180**	**11 438 560**	**76 571 967**	**13 206 730**	**5 397 500**	**15 216 162**	**8 763 990**	**364 490**	**20 704 818**	**94 615**	**1 466 147**	**1 684 020**	**2 000 000**	**5 232 400**	**19 544 959**	**112 457 523**	**51 308 058**	**7 952 105**	**17 418 294**	**171 450**	**41 879 254**	**551 929 148**

2. Finanszírozási kiadások (az adatok Ft-ban)

Finanszírozási kiadások 2024		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	10 452 559
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	149 695 700
	Normatíva szerint Finansz tám óvoda	70 472 676

	Póttámogatás óvoda	-
	Normatíva szerint Finansz tám KÖH	78 931 331
	Póttámogatás KÖH	
	Önkormányzati hozzájárulás Rimóc részéről	-
	Önkormányzati hozzájárulás Nagylóc részéről	291 693
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+…+23+26) (K91)	**160 148 259**
38	**Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)**	**160 148 259**

A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése

1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

		Rimóc	Nagylóc	Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	29 646 300	28 977 800	**58 624 100**
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0		0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)(Cafetéria)	781 250	781 250	1 562 500
09	Közlekedési költségtérítés (K1109) (bérlet, gépkocsi térítés)	700 000	0	700 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110) (bankszla térítés)	200 000	60 000	260 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)(szabadság, betegszabadság, szemüveg ktg hozzájárulás)	1 000 000	400 000	1 400 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	32 327 550	30 219 050	**62 546 600**
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)			0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**32 327 550**	**30 219 050**	**62 546 600**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**4 080 569**	**3 993 664**	**8 074 233**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)			0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)			0
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)			0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)			0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 000 000	8 000	1 008 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	850 000	0	850 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 850 000	8 000	1 858 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	389 500	1 889 500
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	350 000	0	350 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 850 000	389 500	2 239 500
35	Közüzemi díjak (K331)	2 195 000	0	2 195 000
	Villamos energia	150 000		
	Gázdíj	2 000 000		
	Víz és csatorna	45 000		
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	200 000		200 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	50 000		50 000

42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) (földkönyv, rendszergazgai tevékenység)	200 000	100 000	300 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337) (bankktg, riasztó, postaktg, tűz és munkavédelem, szakvizsga. Orvosi alkalmassági,)	600 000		600 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	3 245 000	100 000	3 345 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)			0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)			0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 875 150	134 325	2 009 475
58	Egyéb dologi kiadások (K355) (közjegyzői díj, kerekítés)	98 810		98 810
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 973 960	134 325	2 108 285
60	**Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)**	**8 918 960**	**631 825**	9 550 785
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0		0
201	**Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)**	**0**	**0**	0
269	**Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)**	**45 327 079**	**34 844 539**	**80 171 618**

2. Finanszírozási bevételek (az adatok Ft-ban)

	Megnevezés	Rimóc	Nagylóc	Összesen
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	948 594	0	948 594
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	948 594	0	948 594
	Központi irányító szervi támogatás önkormányzaton belül		**291 693**	291 693
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	44 378 485	34 552 846	78 931 331
	Központi irányítói szervi PÓTTÁMOGATÁS (B816)			
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	45 327 079	34 844 539	80 171 618
31	**Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)**	**45 327 079**	**34 844 539**	**80 171 618**

A Rimóci Nyulacska Óvoda 2024. évi költségvetése

1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

Finanszírozás kiadások		
2024. évi költségvetés		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 589 788
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	100 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	140 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	47 829 788
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	210 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	210 000
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**48 039 788**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**6 186 672**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 329 562
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	**2 329 562**
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	204 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	102 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	**306 000**
35	Közüzemi díjak (K331)	**5 392 000**
	Villamos energia	942 000
	Gázdíj	4 300 000
	Víz és csatorna	150 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	110 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	100 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	400 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	400 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	**6 402 000**
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 440 142
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 440 142

	(=49+50+51+54+58) (K35)	
60	**Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)**	**11 477 704**
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	5 000 000
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	
201	**Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)**	**5 000 000**
269	**Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)**	**70 704 164**

2. Finanszírozási és működési bevételek (az adatok Ft-ban)

Rimóci Nyulacska Óvoda		
Finanszírozás bevételek		
2024. évi költségvetés		
	Megnevezés	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	231 488
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	231 488
	Központi, irányító szervi támogatás (B816) Önkormányzati hozzájárulás	
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	53 201 291
	Esélyteremtési illetmény	5 829 698
	Központi irányítói szervi PÓTTÁMOGATÁS (B816)	11 441 687
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+…+18+21) (B81)	70 704 164
31	**Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)**	70 704 164

5. melléklet a 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Rimóc Község Önkormányzata engedélyezett létszámkeret 2024.

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Gyerekétkeztetés	1,5	8
Biztos Kezdet Gyerekház	2,5	8
Közművelődés	2	8
Közutak fenntartása	1	4
Pékség	2	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	62	8
Közmunkaprogram	3	4
Összesen	78	

6. melléklet a 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámkeret 2024.

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	4	8	8
GYED/GYES	1	0	1	8
Összesen	6	5	11	

7. melléklet a 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Rimóci Nyulacska Óvoda engedélyezett létszámkeret 2024.

Megnevezés	Támogatott Fő	Munkaidő (óra/nap)
Vezető óvónő	1	8
Vezető-helyettes óvónő	1	8
Óvónő	3	8
Óvónő	1	4
Dajka	2	8
Pedagógiai asszisztens	2	8
Takarító kisegítő	1	8
Összesen	**9**	

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a rendelet Rimóc Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének - mint az önkormányzat gazdálkodási alapjának - egyensúlyát, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodását biztosítja. A jogszabályban meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Rendelettervezet címe:	Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024. (III.14.) önkormányzati rendelete Rimóc Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

Rendelettervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Az önkormányzat gazdálkodásának alapdokumentuma. Teljes egészében meghatározza a 2024-es év pénzügyi tevékenységét.	Nincs	Az adminisztratív terhe a korábbi évekhez hasonló mértékű	Nincs

A rendelet megalkotása szükséges, mert: jogszabályi kötelezettsége minden önkormányzatnak költségvetési rendelet alkotása.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felügyleti eljárás Rimóc Község Önkormányzatával szemben, átmeneti gazdálkodási szabályok alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.