

Bükkzsérc Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Bükkzsérc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-ában foglaltakra tekintettel – figyelembe véve a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 24-28. §-ában meghatározottakat –, valamint a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő költségvetési szervre.

(2) Az 1. §-ban felsorolt önállóan működő és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek külön-külön címet alkotnak. Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az 1. melléklet tartalmazza.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2024. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét **234.776.984,- forintban,**
- b) bevételi főösszegét **234.776.984,- forintban** állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlegét főbb kiadási és bevételi előirányzatokként - működési célú és felhalmozási célú elkülönítéssel - a 2. melléklet tartalmazza, a Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda 2024. évi összevont költségvetési mérlegét a 3. melléklet mutatja be.

3. A költségvetési bevételek

3. §

(1) Az Önkormányzat bevételeit rovatonként részletezve a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A Bükkzsérc Község Önkormányzatát 2024. évben megillető állami hozzájárulások részletezését a 5. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési kiadások

4. §

(1) Az önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmény működési, fenntartási kiadási előirányzatait összevontan a képviselő-testület a következők szerint határozza meg: Működési kiadások előirányzata összesen: 197.728.984,-

- a) személyi juttatások: 40.979.000,-
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 3.972.000,-
- c) dologi jellegű kiadások: 43.700.000,-
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.200.000,-
- e) működési célú pénzeszközátadás államházt.belülre: 650.000,-
- f) működési célú pénzeszközátadás államházt.kívülre: 2.000.000,-
- g) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.: 2.451.983,-

(2) Az önkormányzat kiadásainak rovatonként történő részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (1) bekezdés alapján a köztisztviselők illetményalapját 2024. évre 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

5. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 37.048.000,-Ft összegben kerültek betervezésre. A felhalmozási kiadásokból:

- a) a beruházások előirányzata: 570.000,- forint,
- b) a felújítások előirányzata: 36.478.000,- forint,

(2) Az önkormányzat felújítási és beruházási kiadásainak előirányzatait célonként a 7. melléklet rögzíti.

5. Egyéb rendelkezések

6. §

Az általános és céltartalék előirányzatok: az önkormányzat tartaléka: 2.300.000,- forint, amelyet teljes egészében működési célú felhasználásra, az előre nem látható kiadások fedezetére különít el.

7. §

Az önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét az 8. melléklet tartalmazza.

6. A költségvetési létszámkeret

8. §

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 9. mellékletben feltüntetett adatok szerint állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. §

Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

10. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek vezetője a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok között - a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – átcsoportosítást hajthat végre.

11. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2024. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a költségvetésben nem szereplő – előre nem tervezhető – 1000 ezer Ft értékhatárt meg nem haladó bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azzal, hogy erről a polgármester a Képviselő-testületet köteles az intézkedést követő soron következő testületi ülésén tájékoztatni.

12. §

A képviselő-testület az önkormányzati biztos kirendelési szabályait a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 119. §-a szerint szabályozza.

13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a likviditási célú hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől. A hitelfelvétel az önkormányzat Vagyonrendeletében meghatározottak szerint a képviselőtestület, valamint a polgármester hatásköre.

(2) Az év közben létrejött gazdálkodási többlet felhasználása a képviselő-testület döntése alapján történik.

8. Záró rendelkezések

14. §

(1) A képviselő-testület – a polgármester beszámolója alapján – megállapítja, hogy az önkormányzat átmeneti (a naptári év kezdetétől a költségvetés elfogadásának időpontjáig tartó) időszakon belüli gazdálkodása során

- a) az önkormányzat költségvetését megillető bevételek a hatályos jogszabályok szerint kerültek beszedésre;
- b) a kiadások teljesítése az előző évi kiadási előirányzatokon belül arányosan történt.

(2) A fenti bevételek és kiadások a 2024. évi költségvetési rendelet előirányzatai közé beépítésre kerültek.

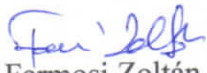
9. záradék

15. §

Ez a rendelet a 2024. február 15 napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

K.m.f.


Vasas Csaba
polgármester


Famosi Zoltán
jegyző



**Bükkzsérc Község Önkormányzatának
címrendje 2024. évre**

- I. Bükkzsérc Község Önkormányzata
(3414 Bükkzsérc, Petőfi Sándor utca 4.)

- II. Önállóan működő intézmény:
Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda
(3414 Bükkzsérc, Petőfi Sándor utca 1.)

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évi tervezett összevont költségvetési mérlege
főbb kiadási és bevételi rovatonként

Adatok forintban

BEVÉTELEK	2024. évi előirányzat	KIADÁSOK	2024. évi előirányzat
I. Működési bevételek és kiadások			
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása (02/07)	67 405 747	Személyi juttatások (01/19)	40 979 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (02/12)	24 793 000	Munkaadókat terhelő járulékok (01/20)	3 972 000
Közhatalmi bevételek (02/33)	15 950 000	Dologi kiadások (01/45)	43 700 000
Működési bevételek (02/45)	2 585 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (01/54)	5 200 000
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (02/57)	400 000	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (01/63)	650 000
Előző évi költségvetési maradvány működési célú igénybevétele (04/10)		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (01/69)	2 000 000
Működési célú hitelfelvétel	65 000 000	Működési célú tartalékok (01/70)	2 300 000
		Államházt.belüli megelőlegezések visszafizetése (03/13)	2 451 983
		Központi, irányító szervei működési támogatás folyósítása (03/14)	29 664 888
		Működési célú hiteltörlesztés	66 811 113
Működési bevételek összesen:	176 133 747	Működési kiadások összesen:	197 728 984
Működési bevételek és kiadások egyenlege:		-21 595 237	
II. Felhalmozási bevételek és kiadások			
Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről (02/19)	0	Beruházások (01/79)	570 000
Felhalmozási bevételek (02/50)	20 330 386	Felújítások (01/84)	36 478 000
Felhalm.célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszatér.ÁH kívülről (02/56)	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (01/88)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt.kívülről (02/58)	0	Felhalm.célú visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH kívülről (01/90)	0
Előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele (04/10)	38 312 851	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (01/93)	0
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	Felhalmozási célú tartalékok (01/70)	0
		Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0
Felhalmozási bevételek összesen:	58 643 237	Felhalmozási kiadások összesen:	37 048 000
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege:		21 595 237	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	234 776 984	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	234 776 984

Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda
2024. évre tervezett kiadásai és bevételei

Költségvetési kiadások tervezett összege 2024. évre

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	22 785 000
2.	Munkaadókat terh.járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 045 000
3.	Dologi kiadások	3 665 000
4.	Beruházások	350 000
5.	Költségvetési kiadások összesen	29 845 000

Költségvetési bevételek tervezett összege 2024. évre

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)
1.	Működési bevételek	5 000
2.	Működési célú támogatások államházt.belülről	0
3.	Irányító szervi működési támogatás	29 664 888
4.	Előző évi költségvetési maradvány felhasználása	175 112
5.	Költségvetési bevételek összesen	29 845 000

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évre tervezett bevételei rovatonként részletezve

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat/Tétel száma	Tervezett összeg (Ft)
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	28 704 385
02	Önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	23 381 498
03	Önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 049 864
04	Önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
06	Működési célú kv-i támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	67 405 747
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.belülről	B16	24 793 000
	<i>Műk.célú támogatások központi költségvetési szervtől</i>	<i>09-1611</i>	<i>372 000</i>
	<i>Műk.célú tám.fejezeti kez.előirányzattól EU-s programokra</i>	<i>09-16131</i>	<i>3 500 000</i>
	<i>Műk.célú támogatások társadalombizt.pénzügyi alapjaitól</i>	<i>09-1614</i>	
	<i>Műk.célú támogatások elkülönített állami pénzalaptól</i>	<i>09-1615</i>	<i>20 921 000</i>
	<i>Műk.c.támogat.helyi önkorm-tól és azok költségv.szervétől</i>	<i>09-1616</i>	<i>-</i>
13	Műk.célú támogatások államh.belülről (=07+...+12)	B1	92 198 747
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
18	Egyéb felhalm.célú támogatások bevételei államh.belülről	B25	
19	Felhalm.célú támogatások államh.belülről (=14+...+18)	B2	-
25	Vagyon típusú adók	B34	150 000
	<i>Telekadó</i>	<i>09-34114</i>	<i>150 000</i>
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 800 000
	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett tevékenység után</i>	<i>09-351121</i>	<i>14 800 000</i>
29	Gépjárműadók	B354	-
	<i>Helyi önkormányzatokat megillető gépjárműadó</i>	<i>09-354121</i>	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	220 000
	<i>Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)</i>	<i>09-355121</i>	<i>220 000</i>
	<i>Helyi környezetterhelési díj</i>	<i>09-355122</i>	<i>-</i>
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	15 020 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	780 000
	<i>Önkorm.megillető helyszíni és szabálysértési bírságok</i>	<i>09-36126</i>	<i>-</i>
	<i>Helyi adópótlék, adóbírság</i>	<i>09-36128</i>	<i>180 000</i>
	<i>Egyéb helyi közhatalmi bevételek</i>	<i>09-36129</i>	<i>600 000</i>
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	15 950 000
34	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 200 000
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	
37	Tulajdonosi bevételek	B404	800 000
38	Ellátási díjak	B405	
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	215 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-
41	Kamatbevételek	B408	20 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	-
43	Egyéb működési bevételek	B410	350 000
44	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	2 585 000
45	Immateriális javak értékesítése	B51	
46	Ingatlanok értékesítése	B52	20 330 386
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
48	Részesedések értékesítése	B54	-

49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	20 330 386
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről	B63	400 000
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	400 000
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről	B73	
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	-
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	131 464 133
02	Likviditási célú hitel igénybevétele	B8112	65 000 000
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	38 312 851
25	Finanszírozási bevételek	B8	103 312 851
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			234 776 984

**Bükkzsérc Község Önkormányzatát 2024. évben eredeti előirányzatként
megillető állami támogatások jogcímeik szerinti részletezése**

adatok Ft-ban		ÖSSZESEN
Jogcím	Megjegyzés / mutatószám	28 704 385
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	3 347 807
1.1.1.2.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok tám.	3 718 500
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	4 760 000
1.1.1.3.	Közvilágítás üzemeltetési támogatása	145 166
1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 221 528
1.1.1.5.	Közütiak fenntartásának támogatása	9 580 924
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	14 807
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3 915 653
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és kiegészítéshez nyújtott támogatás	23 381 498
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás	2 533 898
1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	510 000
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	15 069 600
1.2.3.1.1.1.	Kiegészítő tám. az óvodapedagógusokból adódó többletkiad.-hoz	5 268 000
1.2.5.1.	Nevelő munkát közvetlenül segítőket bértámogatása	5 268 000
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítőik tám.	0
1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzéssel rendelkező segítőik tám.	0
III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása		
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	13 049 864
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		
1.3.1.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	7 002 664
III.3.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat		
1.3.2.3.1.	szociális ékeztetés	6 047 200
1.3.2.4.1.	házi segítségnyújtás - szociális segítés	0
1.3.2.4.2.	házi segítségnyújtás - személyi gondozás (társult feladatellátás)	0
1.3.2.4.3.	időskoriak nappali intézményi ellátása (társult feladatellátás)	0
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgálat	6 047 200
III.5. Gyermekékeztetés támogatása		
1.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	0
1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	0
1.4.2.	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli ellátásának támogatása	2 270 000
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.2.	Könyvtári, közművelődési és műzeumi feladatok támogatása	2 270 000
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		67 405 747

**Bükkzsérc Község Önkormányzata kiadásainak
rovatonként tervezett összege 2023. évre**

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat/Tétel száma	Eredeti előirányzat összege (Ft)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	28 044 000
02	Normatív jutalmak	K1102	150 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	400 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	400 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	28 994 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 375 000
16	Munkavégz. irány. egyéb jogvisz.-ban nem saját fogl.-nak fiz. jutt.	K122	450 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	160 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	11 985 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	40 979 000
20	Munkaadókat terh. járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 972 000
	<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		3 852 000
	<i>Egészségügyi hozzájárulás</i>		
	<i>Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó</i>		120 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	250 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 200 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	9 450 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	380 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	430 000
28	Közüzemi díjak	K331	15 550 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	
30	Bérelti és lízing díjak	K333	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 350 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 800 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 800 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	22 500 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	50 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	70 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 750 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	120 000
41	Kamatkiadások	K353	1 580 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	800 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	11 250 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	43 700 000
47	Családi támogatások	K42	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 200 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	5 200 000
59	Elvonások és befizetések (helyi önk.-ok előző évi elszámolásaiból szárm. köt.)	K502	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	650 000
65	Műk. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. államh. kiv.	K508	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	2 000 000
70	Tartalékok	K512	2 300 000
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	4 950 000
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0

73	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	449 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	121 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	570 000
80	Ingtatlanok felújítása	K71	28 723 000
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 755 000
84	Felújítások (=76+...+79)	K7	36 478 000
87	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
01/95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	135 849 000
03	Likviditási célú hitel törlesztése	K9112	65 000 000
04	Rövid lejáratú hitel törlesztése	K9113	1 811 113
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 451 983
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	29 664 888
03/30	Finanszírozási kiadások	K9	98 927 984
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			234 776 984

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évre tervezett beruházási kiadásai

Konkrét beruházási cél	Tervezett összeg (Ft)
Informatikai eszköz beszerzés kulturális célra	570 000
Összesen:	570 000

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évre tervezett felújítási kiadásai

Konkrét felújítási cél	Tervezett összeg (Ft)
Konyha felújítás (TOP-PLUSZ támogatás felhasználásával)	36 478 000
Összesen:	36 478 000

**Bükkzsérc Község Önkormányzata
és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek
2024. évre tervezett létszám adatai**

Szervezeti egység, feladat megnevezése	Köztisztviselők létszáma (fő)	Közalkalmazottak létszáma (fő)	Önkormányzati képviselők (fő)	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók létszáma (fő)	Létszám összesen (fő)
Bükkzsérc Község Önkormányzata	1	2	4	11	18
Önkormányzati igazgatás	1		4		5
Város- és községgazdálkodási feladatok				11	0
Közfoglalkoztatás		1			1
Falugondnoki szolgálat		1			1
Közművelődési feladatok		3	0	0	3
Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda	0	3			3
Óvodai nevelés, ellátás		3			0
Étkeztetési feladatok					
Bükkzsérc Község Önkormányzata összesen (irányítás alá tartozó szervekkel együtt):	1	5	4	11	21

**Bükkzsérc Község Önkormányzatának
címrendje 2024. évre**

- I. Bükkzsérc Község Önkormányzata
(3414 Bükkzsérc, Petőfi Sándor utca 4.)

- II. Önállóan működő intézmény:
Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda
(3414 Bükkzsérc, Petőfi Sándor utca 1.)

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évi tervezett összevont költségvetési mérlege
főbb kiadási és bevételi rovatonként

Adatok forintban

BEVÉTELEK	2024. évi előirányzat	KIADÁSOK	2024. évi előirányzat
I. Működési bevételek és kiadások			
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása (02/07)	67 405 747	Személyi juttatások (01/19)	40 979 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (02/12)	24 793 000	Munkaadókat terhelő járulékok (01/20)	3 972 000
Közhatalmi bevételek (02/33)	15 950 000	Dologi kiadások (01/45)	43 700 000
Működési bevételek (02/45)	2 585 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (01/54)	5 200 000
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (02/57)	400 000	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (01/63)	650 000
Előző évi költségvetési maradvány működési célú igénybevétele (04/10)		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (01/69)	2 000 000
Működési célú hitelfelvétel	65 000 000	Működési célú tartalékok (01/70)	2 300 000
		Államházt.belüli megelőlegezések visszafizetése (03/13)	2 451 983
		Központi, irányító szervei működési támogatás folyósítása (03/14)	29 664 888
		Működési célú hiteltörlesztés	66 811 113
Működési bevételek összesen:	176 133 747	Működési kiadások összesen:	197 728 984
Működési bevételek és kiadások egyenlege:		-21 595 237	
II. Felhalmozási bevételek és kiadások			
Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről (02/19)	0	Beruházások (01/79)	570 000
Felhalmozási bevételek (02/50)	20 330 386	Felújítások (01/84)	36 478 000
Felhalm.célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszatér.ÁH kívülről (02/56)	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (01/88)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt.kívülről (02/58)	0	Felhalm.célú visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH kívülre (01/90)	0
Előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele (04/10)	38 312 851	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (01/93)	0
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	Felhalmozási célú tartalékok (01/70)	0
		Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0
Felhalmozási bevételek összesen:	58 643 237	Felhalmozási kiadások összesen:	37 048 000
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege:		21 595 237	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	234 776 984	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	234 776 984

Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda
2024. évre tervezett kiadásai és bevételei

Költségvetési kiadások tervezett összege 2024. évre

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	22 785 000
2.	Munkaadókat terh.járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 045 000
3.	Dologi kiadások	3 665 000
4.	Beruházások	350 000
5.	Költségvetési kiadások összesen	29 845 000

Költségvetési bevételek tervezett összege 2024. évre

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)
1.	Működési bevételek	5 000
2.	Működési célú támogatások államházt.belülről	0
3.	Irányító szervi működési támogatás	29 664 888
4.	Előző évi költségvetési maradvány felhasználása	175 112
5.	Költségvetési bevételek összesen	29 845 000

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évre tervezett bevételei rovatonként részletezve

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat/Tétel száma	Tervezett összeg (Ft)
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	28 704 385
02	Önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	23 381 498
03	Önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 049 864
04	Önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
06	Működési célú kv-i támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	67 405 747
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.belülről	B16	24 793 000
	<i>Műk.célú támogatások központi költségvetési szervtől</i>	<i>09-1611</i>	<i>372 000</i>
	<i>Műk.célú tám.fejezeti kez.előirányzattól EU-s programokra</i>	<i>09-16131</i>	<i>3 500 000</i>
	<i>Műk.célú támogatások társadalombizt.pénzügyi alapjaitól</i>	<i>09-1614</i>	
	<i>Műk.célú támogatások elkülönített állami pénzalaptól</i>	<i>09-1615</i>	<i>20 921 000</i>
	<i>Műk.c.támogat.helyi önkorm-tól és azok költségv.szervétől</i>	<i>09-1616</i>	<i>-</i>
13	Műk.célú támogatások államh.belülről (=07+...+12)	B1	92 198 747
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
18	Egyéb felhalm.célú támogatások bevételei államh.belülről	B25	
19	Felhalm.célú támogatások államh.belülről (=14+...+18)	B2	-
25	Vagyoni típusú adók	B34	150 000
	<i>Telekadó</i>	<i>09-34114</i>	<i>150 000</i>
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 800 000
	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett tevékenység után</i>	<i>09-351121</i>	<i>14 800 000</i>
29	Gépjárműadók	B354	-
	<i>Helyi önkormányzatokat megillető gépjárműadó</i>	<i>09-354121</i>	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	220 000
	<i>Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)</i>	<i>09-355121</i>	<i>220 000</i>
	<i>Helyi környezetterhelési díj</i>	<i>09-355122</i>	<i>-</i>
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	15 020 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	780 000
	<i>Önkorm.megillető helyszíni és szabálysértési bírságok</i>	<i>09-36126</i>	<i>-</i>
	<i>Helyi adópótlék, adóbírság</i>	<i>09-36128</i>	<i>180 000</i>
	<i>Egyéb helyi közhatalmi bevételek</i>	<i>09-36129</i>	<i>600 000</i>
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	15 950 000
34	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 200 000
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	
37	Tulajdonosi bevételek	B404	800 000
38	Ellátási díjak	B405	
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	215 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-
41	Kamatbevételek	B408	20 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	-
43	Egyéb működési bevételek	B410	350 000
44	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	2 585 000
45	Immateriális javak értékesítése	B51	
46	Ingatlanok értékesítése	B52	20 330 386
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
48	Részesedések értékesítése	B54	-

49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	20 330 386
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről	B63	400 000
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	400 000
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről	B73	
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	-
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	131 464 133
02	Likviditási célú hitel igénybevétele	B8112	65 000 000
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	38 312 851
25	Finanszírozási bevételek	B8	103 312 851
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			234 776 984

**Bükkzsérc Község Önkormányzatát 2024. évben eredeti előirányzatként
megillető állami támogatások jogcímei szerinti részletezése**

Jogcím	Megjegyzés / mutatószám	adatok Ft-ban
		ÖSSZESEN
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		28 704 385
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
1.1.1.2. Zöldterület-gazdálkodással kapcs.feladatok tám.		3 347 807
1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása		3 718 500
1.1.1.3. Közvilágítás üzemeltetési támogatása		4 760 000
1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcs.feladatok támogatása		145 166
1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása		3 221 528
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		9 580 924
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		14 807
1.1.4. Polgármesteri illetményhez és ktg.térítéshez nyújtott támogatás		3 915 653
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		23 381 498
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás		2 533 898
1.2.1.3. Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás		510 000
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása		15 069 600
1.2.3.1.1.1.1. Kieg.tám. az óvodaped.-ok minősítéséből adódó többletkiad.-hoz		
1.2.5.1. Nevelő munkát közvetlenül segítők bértámogatása		5 268 000
1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők tám.	1 fő	5 268 000
1.2.5.1.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők tám.		0
III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása		13 049 864
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		7 002 664
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		6 047 200
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat		0
1.3.2.3.1. szociális étkeztetés		0
1.3.2.4.1. házi segítségnyújtás - szociális segítség		0
1.3.2.4.2. házi segítségnyújtás - személyi gondozás (társult feladatellátás)		0
1.3.2.4.3. időskorúak nappali intézményi ellátása (társult feladatellátás)		0
1.3.2.5. Falugondnoki szolgálat		6 047 200
III.5. Gyermekékeztetés támogatása		0
1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás		
1.4.1.2. Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás		
1.4.2. A rászoruló gyermekek intézményen kív.szüniidei étkezt.tám.		0
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
1.5.2. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		2 270 000
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		67 405 747

**Bükkzsérc Község Önkormányzata kiadásainak
rovatonként tervezett összege 2023. évre**

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat/Tétel száma	Eredeti előirányzat összege (Ft)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	28 044 000
02	Normatív jutalmak	K1102	150 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	400 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	400 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	28 994 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 375 000
16	Munkavégz.írány.egyéb jogvisz-ban nem saját fogl-nak fiz.jutt.	K122	450 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	160 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	11 985 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	40 979 000
20	Munkaadókat terh.járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 972 000
	<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		3 852 000
	<i>Egészségügyi hozzájárulás</i>		
	<i>Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó</i>		120 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	250 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 200 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	9 450 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	380 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	430 000
28	Közüzemi díjak	K331	15 550 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	
30	Bérleti és lízing díjak	K333	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 350 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 800 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 800 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	22 500 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	50 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	70 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 750 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	120 000
41	Kamatkiadások	K353	1 580 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	800 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	11 250 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	43 700 000
47	Családi támogatások	K42	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 200 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	5 200 000
59	Elvonások és befizetések (helyi önk.-ok előző évi elszámolásából szárm.köt.)	K502	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	650 000
65	Műk.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt.államh.kív.	K508	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	2 000 000
70	Tartalékok	K512	2 300 000
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	4 950 000
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0

73	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	449 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	121 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	570 000
80	Ingtatlanok felújítása	K71	28 723 000
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 755 000
84	Felújítások (=76+...+79)	K7	36 478 000
87	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
01/95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	135 849 000
03	Likviditási célú hitel törlesztése	K9112	65 000 000
04	Rövid lejáratú hitel törlesztése	K9113	1 811 113
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 451 983
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	29 664 888
03/30	Finanszírozási kiadások	K9	98 927 984
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			234 776 984

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évre tervezett beruházási kiadásai

Konkrét beruházási cél	Tervezett összeg (Ft)
Informatikai eszköz beszerzés kulturális célra	570 000
Összesen:	570 000

Bükkzsérc Község Önkormányzata
2024. évre tervezett felújítási kiadásai

Konkrét felújítási cél	Tervezett összeg (Ft)
Konyha felújítás (TOP-PLUSZ támogatás felhasználásával)	36 478 000
Összesen:	36 478 000

Bükkzsérc Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Hónapok												Összesen
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	
Bevételek:													
1. Állami támogatások	5 420	5 420	5 420	5 420	5 420	5 420	5 420	5 380	5 420	5 380	5 420	7 866	67 406
2. Egyéb műk.tám.áh.belülről	1 974	1 974	1 974	1 974	1 974	1 974	1 978	1 974	1 974	1 974	1 974	3 075	24 793
3. Felhalm.tám.áh.belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Közhatalmi bevételek	1 120	1 120	1 120	1 250	1 160	1 120	1 220	1 120	3 360	1 120	1 120	1 120	15 950
5. Működési bevételek	215	215	215	215	215	215	215	220	215	215	215	215	2 585
6. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	9 000	0	1 830	0	9 500	0	0	0	20 330
7. Felh.célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Műk.célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	200	200	0	0	0	400
9. E.évi maradvány felhaszn.	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193	3 190	3 193	38 313
10. Likvid hitel felvétel	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 413	65 000
Bevételek összesen:	17 339	11 922	11 922	12 052	20 962	11 922	13 856	12 087	23 862	11 882	11 919	15 469	234 777
Kiadások:													
10. Működési kiadások	10 635	10 635	10 635	10 635	10 635	10 635	10 635	10 634	10 633	10 628	10 624	11 654	128 618
11. Felhalmozási kiadások	3 087	3 087	3 087	3 087	3 087	3 087	3 087	3 087	3 087	3 087	3 091	3 087	37 048
12. Tartalék felhasználás	192	192	192	192	192	192	192	192	188	192	192	192	2 300
13. Likvid hitel törlesztés	7 228	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 417	5 413	66 811
Kiadások összesen:	21 142	19 331	19 331	19 331	19 331	19 331	19 331	19 330	19 325	19 324	19 324	20 346	234 777
14. Egyenleg	-3 803	-7 409	-7 409	-7 279	1 631	-7 409	-5 475	-7 243	4 537	-7 442	-7 405	-4 877	-59 583
Egyenleg havi halmozott adatokkal	-	-11 212	-18 621	-25 900	-24 269	-31 678	-37 153	-44 396	-39 859	-47 301	-54 706	0	0

**Bükkzsérc Község Önkormányzata
és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek
2024. évre tervezett létszám adatai**

Szervezeti egység, feladat megnevezése	Köztisztviselők létszáma (fő)	Közalkalmazottak létszáma (fő)	Önkormányzati képviselők (fő)	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók létszáma (fő)	Létszám összesen (fő)
Bükkzsérc Község Önkormányzata	1	2	4	11	18
Önkormányzati igazgatás	1		4		5
Város- és községgazdálkodási feladatok					0
Közfoglalkoztatás				11	11
Falugondnoki szolgálat		1			1
Közművelődési feladatok		1			1
Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda	0	3	0	0	3
Óvodai nevelés, ellátás		3			3
Étkeztetési feladatok					0
Bükkzsérc Község Önkormányzata összesen (irányítás alá tartozó szervekkel együtt):	1	5	4	11	21