

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. február 13-ai nyilvános
ülésére

Tárgy: Zalahaláp Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadására, a költségvetésről szóló rendelet megalkotására javaslat

Előterjesztő: Bedő Lajos Sándor polgármester

Előkészítő: Pfluger Alexa pénzügyi előadó

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Döntéshozatal: A rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők több, mint felének „igen” szavazata szükséges (minősített többség)

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján az elkészített költségvetési rendelettervezetet „a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

A rendelettervezet kötelező előzetes hatásvizsgálatát a jogalkotásról szóló törvény alapján elvégeztük, annak megállapításait az alábbiak tartalmazzák.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

1.) A rendelet-tervezet címe:

Zalahaláp Község Önkormányzat Képviselő – testületének .../2024. () önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:

a) Társadalmi-gazdasági hatása: A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

b) Költségvetési hatása:

A tervezetnek költségvetési hatása van Zalahaláp Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

c) Környezeti, egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

e) Egyéb hatása: Nincs.

3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:

A 2024. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzatok meghatározása, a tervezett bevételek és kiadások tükrében.

4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése, aminek következtében a rendeletalkotás elmaradása az állami támogatás finanszírozásának felfüggesztését vonhatja maga után.

5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

a) személyi: biztosítva

b) szervezeti: biztosítva

c) tárgyi: biztosítva

d) pénzügyi: biztosítva

6.) Törvényességi észrevétel: Nincs

Dr. Benkő Réka Zsófia

jegyző

Általános indokolás

1. A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 39.§-43.§- a, illetve a törvény 2. 3. mellékletei szabályozzák az önkormányzatokat megillető támogatásokat.

A mellékelt költségvetési rendelettervezet az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23. § alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendelettervezete az alábbi szerkezetben készül:

- a) az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat- csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
- b) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele
- d) a c) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- e) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- f) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

A közös fenntartású önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, társulások, valamint a közös fenntartású önkormányzati feladatok költségvetéséről a fenntartó önkormányzatok a jelen ülés előtt **együttes ülésen** döntöttek.

A rendelet hatálya a Zalahaláp Község Önkormányzatára terjed ki.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege **311 806 758 Ft-ban** került meghatározásra a javaslatban.

A bevételek tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- költségvetési törvény, és a hozzá kapcsolódó tervezési irányelvek – különösen az állami támogatások tekintetében,
- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes bevételek jogalapját jelentik, pl.: helyi adórendelet,
- a Képviselő-testület által hozott 2024. évet érintő határozatok
- az Önkormányzat által benyújtott, illetve már Támogatói Okirattal rendelkező pályázatai
- az önkormányzat bevételekhez kapcsolódó analitikus nyilvántartásai (bevételi előírásai) pl.: hosszú távú bérleti szerződéseken alapuló bérleti díjakra, stb.-re vonatkozóan,
- tapasztalati adatok egyes esetenként előforduló bevételek tekintetében.

A bevételek között legnagyobb arányt a feladat finanszírozás, a kötött felhasználású **központi támogatások** jelentik. A 2024. évi költségvetési törvény alapján **128 873 939 Ft** támogatás illeti meg Zalahaláp Község Önkormányzatát. Zalahaláp, mint székhely önkormányzat jogosult a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha részére járó támogatás igénylésére, ezért ilyen magas a támogatás összege. Az igényelt és a nettó finanszírozás keretében átutalt támogatást a Zalahalápi Önkormányzat tovább utalja a Társulásnak. Az Önkormányzat

költségvetésén gyakorlatilag „átfut” az állami normatíva, viszont elszámolási kötelezettsége az Önkormányzatnak van a központi költségvetés felé.

Az állami támogatás a következő fő feladatok szerint:

Önkormányzati működés	30 169 908 Ft
Óvoda bér és működtetés támogatása	56 504 342 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	3 535 684 Ft
Gyermek étkeztetés	28 945 072 Ft
Tanyagondnoki szolgálat támogatása	6 047 200 Ft
Kulturális feladatok támogatása	3 671 733 Ft
Állami támogatás összesen	128 873 939 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen tervezett bevételek összege összesen **7 627 087 Ft.**

- közfoglalkoztatottak támogatása egész évben 5 fő foglalkoztatását feltételezve **7 412 400 Ft.**
- tervezésre került Sáska Község Önkormányzatától a védőnői költségekhez való hozzájárulás, ami **214 687 Ft.**

Közhatalmi bevételek a helyi adók. **40 400 000 Ft** bevételt terveztünk ezen a címen az alábbi bontásban:

– építményadó	5 800 000 Ft
– magánszemélyek komm.adója	3 600 000 Ft
– iparűzési adó	30 000 000 Ft
– talajterhelési díj	1 000 000 Ft

A működési bevétel 11 683 958 Ft. A tervezésénél a következő tételeket vettük figyelembe:

- bérleti díjakból, (ingatlanok bérleti díja, Művelődési Ház bérleti díjak, Kábelszatnet, egyéb használati díjak) **2 089 560 Ft.**
- sírhely szolgáltatás bevételeiből **76 200 Ft**-ot terveztünk.
- Környezeti károk ellentételezésére megállapodások alapján **2 000 000 Ft** bevételhez jutunk. Így összesen a szolgáltatásokból származó nettó bevétel 4 165 760 Ft.
- a továbbszámolt költségekből származó bevételek: közüzemi díjakból, telefon használat, illetve a karbantartói munkakör bérköltségének 50%-a került itt tervezésre, összesen: **3 384 264 Ft.**
- tulajdonosi bevételek „eszközhasználati díj” tartalommal kerültek tervezésre a DRV felé, a várható bevétel **3 105 000 Ft.**
- egyéb működési bevételek **12 000 Ft** összegben kerültek tervezésre. Bér és számla kerekítési bevételek tartalma az 5 Ft kerekítés miatt, illetve a bérkönyvelésnél a havi NAV felé befizetendő járulék ezer forintba történő kerekítése miatt.
- a működési bevételek áfa tartalmára **1 016 934 Ft** került tervezésre.

Felhalmozási bevételek közé terveztük a Kisléptékű zöldturisztikai fejlesztések a bejárható vulkánok völgyében pályázat összegét, ami **9 780 915 Ft.**

Finanszírozási bevételek 110 190 379 Ft. Ennek összege több tételből áll össze.

- **Pénzkészlet** 2023. évi záró állománya **110 190 379 Ft**, ebből a bankszámlák egyenlege 109 690 739 Ft, a pénztár záró egyenlege 499 640 Ft. Ez a maradvány a 2024. évi kiadások, pályázatok fedezéséhez bevételnek számít. Iparüzési adó számláról év végén a költségvetési számlára átvett egyenleg: 22 279 218 Ft, az építményadó számláról 2 557 713 Ft, kommunális adó számla 1 046 868 Ft. Közfoglalkoztatási számla egyenlege 2 757 589 Ft. A maradvány tartalmazza a Magyar Államkincstártól 2023. december 28-án kapott 2024. évi állami támogatás 0.havi részletét (4%), 4 431 713 Ft-ot.
- **Maradványt** befolyásoló tételek. Túlfizetések, átfutó tételek, azonosítás alatt álló tételek. Ennek összege leginkább az adózás után, illetve a 2024. márciusi határidővel elkészítendő beszámoló MÁK általi elfogadása után válik véglegessé. A maradvány korrigálását az első költségvetés módosításakor kell elvégezni.

A 2024.évi költségvetés **bevételi fő összege 311 806 758 Ft.**

A kiadások tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes kiadások jogalapját jelentik, pl.: szociális kiadások vonatkozásában a szociális rendelet,
- a közös fenntartású intézményekhez való hozzájárulás előre meghatározott összegei,
- az ellátandó feladatokhoz viszonyítottuk a korábbi évek tapasztalati adatait,
- tekintettel voltunk a személyi juttatásokkal kapcsolatos kötelező előírásokra.

A személyi juttatások tervezésénél csak a minimálbér, a garantált bérminimum emelése miatti kötelező béremeléseket hajtottuk végre, figyelembe véve a Képviselő-testület által előző években megszavazott eltérítéseket. A képviselői tiszteletdíj 36 000 Ft-tal került tervezésre. A béren kívüli juttatásoknál a 2023-as évi összeggel terveztünk. Tervezésre került a választások miatt a polgármester végkielégítése.

Közfoglalkoztatotti munkabérenél 5 fő került tervezésre.

Művelődési ügyintéző, tanyagondnok, karbantartó, hivatalsegéd (bére megosztásra került a védőnő, a hivatal és a községgazdálkodási, háziiorvosi feladatok között), karbantartó részére terveztünk személyi juttatást.

A személyi juttatások összege részletezve:

- törvény szerinti munkabérek, illetmények:	30 913 920 Ft
- béren kívüli juttatások	1 900 000 Ft
- választott tisztségviselők juttatásai	12 651 000 Ft
- céljuttatás	563 910 Ft
- végkielégítés	1 950 000 Ft

A személyi juttatások összege **47 978 830 Ft.**

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, összege **6 002 010 Ft.**

A dologi kiadások a felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2023. évi teljesítési adatokat, illetve az Önkormányzat által kötött szerződéseket. A közüzemi díjak tervezésénél kizárólag a már aláírt szerződések alapján próbáltunk tervezni.

A dologi kiadások összege **61 726 893 Ft.**

Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	8 907 188 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	141 732 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	580 976 Ft
Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	11 512 708 Ft
Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	6 011 078 Ft
Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	457 562 Ft
Vásárolt élelmezés előirányzata	236 220 Ft
Bérleti és lízing díjak előirányzata	614 173 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	2 125 784 Ft
Közvetített szolgáltatások előirányzata	1 312 248 Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	787 603 Ft
Egyéb szolgáltatások előirányzata	14 686 772 Ft
Kiküldetések kiadásai előirányzata	1 170 000 Ft
Reklám- és propagandakiadások előirányzata	551 181 Ft
ÁFA	12 618 668 Ft
Egyéb dologi kiadások előirányzata	13 000 Ft

Az egyéb szolgáltatások között szerepelnek a biztosítások, a személyszállítás, hótolás, szállítási szolgáltatások, munkavédelem, tűzoltó készülék ellenőrzés, kéményseprés, bankköltségek, adatvédelmi szolgáltatás (GDPR), egyéb szolgáltatási kiadások.

Az üzemeltetési anyagok között üzemanyag, hajtóanyag, munkaruha, karbantartási anyagok, tisztítószer, irodaszer, nyomtatvány, élelmiszer, a rendezvények, szakkörök anyagszükséglete került tervezésre.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 3 540 000 Ft-ot terveztünk az alábbiak szerint:

- Lakásfenntartási támogatás 420 000 Ft
- Települési támogatás 3 120 000 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülre jogcímhez tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz, és a BURSA ösztöndíjhoz az Alapkezelőnek átutalt összeg. **Ez az összeg 107 521 326 Ft,** az alábbi bontásban:

- Lesenceistvándi Közös Hivatal 10 422 306 Ft
- Tapolca Város Önkormányzata gyermekétkeztetés 1 700 000 Ft
- Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 90 966 634 Ft
- „Lesencéktől a Balatonig” Társulás 27 447 Ft

- Együtt Egymásért Szociális és Gyermekjóléti Szolg.	721 623 Ft
- Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolg.	2 833 316 Ft
- BURSA	850 000 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen kell tervezni a civil szervezeteknek, a nonprofit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Ez az összeg 2024-ben **8 975 131 Ft**. A támogatási tartalék az év közben beérkezett kérelmek alapján kerül felhasználásra.

Itt kell tervezni az önkormányzat által a központi költségvetésbe fizetendő Szolidaritási hozzájárulási összeget is.

Támogatott szervezetek:

- Polgárőrség Zalahaláp	550 000 Ft
- Tűzoltóság Zalahaláp	1 056 000 Ft
- Zalahalápi Nagycsaládos Egyesület	220 000 Ft
- Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	1 100 000 Ft
- Sportegyesület Zalahaláp	264 000 Ft
- Vulkánok Völgye Egyesület	198 000 Ft
- Támogatási tartalék	820 000 Ft
- Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	32 625 Ft
- Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítvány	200 000 Ft

Összesen: 4 440 625 Ft

Támogatott vállalkozások:

- Jerkomed Kft házi orvosi szolg.	2 000 000 Ft
- Herba-Dent fogászat	360 000 Ft
- Hango-Dent gyermekfogászat	12 000 Ft
Összesen:	2 372 000 Ft

Szolidaritási hozzájárulás összege 2024-ban: 2 162 506 Ft. Szolidaritási hozzájárulást azoknak az önkormányzatoknak kell fizetnie, ahol a HIPA mértéke meghaladja az országos szinten megállapított átlagot. Összegét a Magyar Államkincstár közli ki minden évben az állami támogatások megállapításával egyidőben.

Felhalmozási kiadások között a beruházási és a felújítási kiadásokat terveztük.

Beruházásokat 13 664 492 Ft összegben terveztünk.

Beruházás megnevezése	Teljes költség
TOP pályázat tárgyeszköz beszerzés	3 368 787
Kisléptékű zöldturisztikai fejlesztések	10 295 705

Felújításokra 37 966 363 Ft került tervezésre.

Felújítás megnevezése	Teljes költség
TOP pályázat pihenőház, menedékház felújítás	25 027 733
TOP pályázat önerő	3 778 630
Kolónia csapadékfogó árok felújítása	400 000
Volt EÜ ház felújítás	2 000 000
Kátyúzás	2 000 000
Egyéb felújítások (kastély bádогоzása, műv.ház villanybővítése, hegyi parkoló villany bővítés)	4 760 000

Finanszírozási kiadásként kell szerepeltetni a 2023 decemberében a 2024.évi költségvetési támogatás előlegeként kapott összeget, **4 431 713 Ft**-ot. Az állami normatíva folyósítása nem egyforma mértékben érkezik az év folyamán. 12 hónapban egyenként 8% támogatás, míg januárban mindig az előző év decemberében folyósított ún. 0.havi finanszírozás 4%-a kerül könyvelésre. Ezt a 4% előleget kell tervezni a kötelezettségek közé, hiszen a decemberben előlegként kapott összeget „vissza kell adni”, majd bevenni január hónapban. Ez technikai könyvelési tétel, pénzforgalommal nem jár.

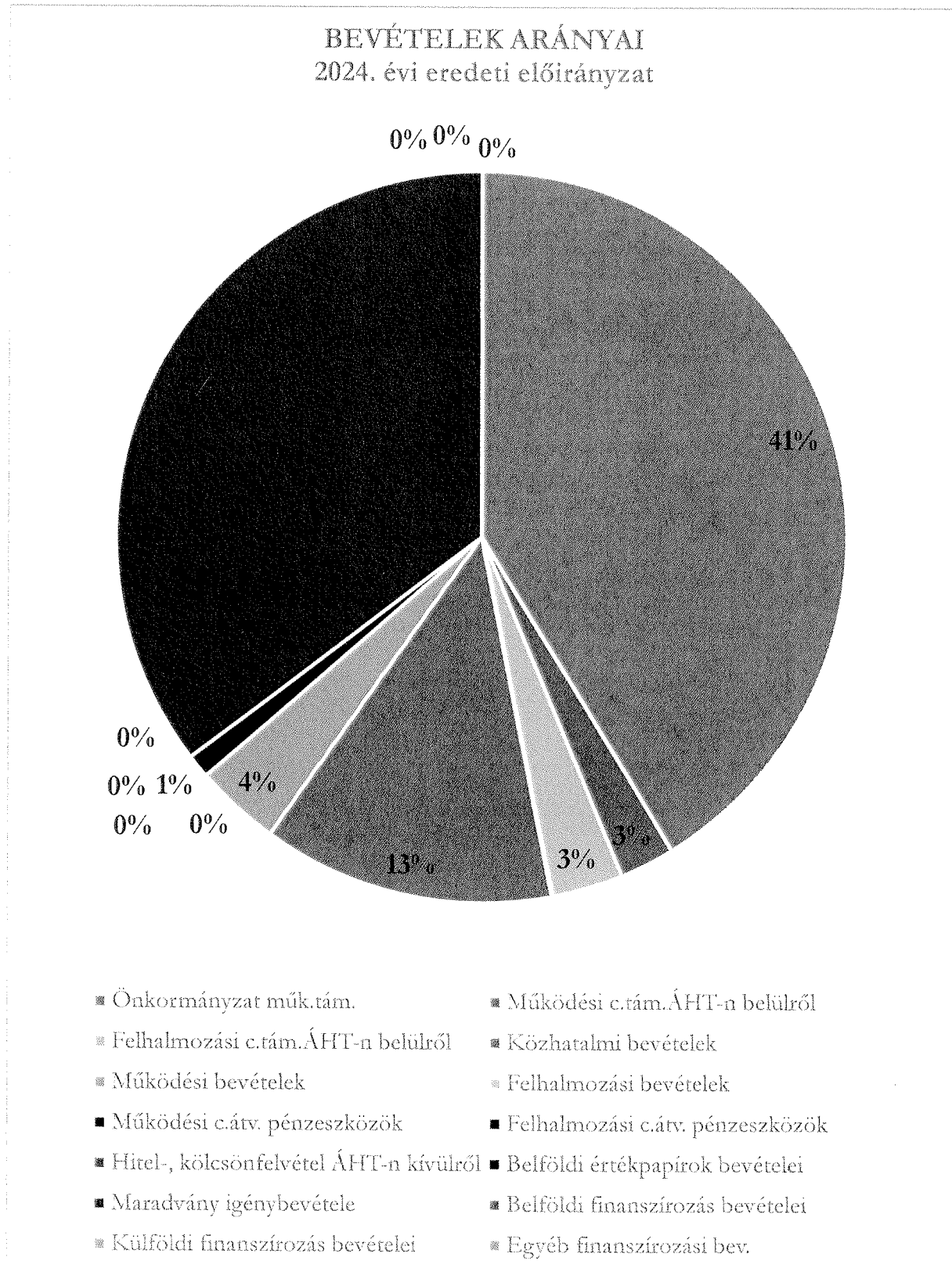
Az előző évi pénzmaradvány, a bevételek és a kiadások egyenlegeként **20 000 000 Ft tartalékot** tudunk képezni.

Az önkormányzat **létszámkerete**

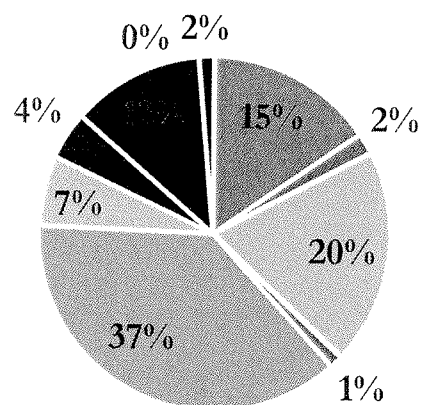
- 2 fő** nyolcórás közalkalmazott
- 3 fő** nyolcórás munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatott
- 5 fő** közfoglalkoztatott
- 1 fő** polgármester
- 1 fő** alpolgármester
- 5 fő** képviselő

Kiadások összesen: 311 806 758 Ft

Tájékoztató jelleggel néhány ábra a költségvetés számaihoz:



KIADÁSOK ARÁNYAI 2024. évi eredeti előirányzat



- Személyi juttatások ■ Járulékok ■ Dologi kiadások
- Ellátottak pénzbeli jutt. ■ Egyéb műk.c. kiadások ■ Tartalékok
- Beruházások ■ Felújítások ■ Egyéb felhalmozási k.
- Finanszírozási kiadások

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat pénzügyi stabilitása jelenleg biztosított, pénzügyi kötelezettségeinket határidőben, maradéktalanul tudtuk teljesíteni. Álláspontunk szerint ezt a gazdálkodási szemléletet a jövőben is fenn kell tartani. A költségvetés tervezésekor az áremelkedéseket próbáltuk figyelembe venni. Átlagosan +15% emelkedéssel terveztünk az üzemeltetési anyagok, illetve a szolgáltatások tekintetében. A közüzemi díjak emelkedését azonban lehetetlen megjósolni még úgy is, hogy az Önkormányzat kihasználta az „ársapka” lehetőséget. Ugyanez a tendencia várható az Önkormányzat társulásban fenntartott intézményeinél is, hogy a tervezéseknél az intézmények ugyanilyen bizonytalanságban voltak. Az élelmiszer árak emelkedése befolyásolni fogja a szociális étkeztetést nyújtó társulásokat, illetve az Óvodában működő konyha kiadásait. A törvényi előírások miatt itt nem lehet „spórolni”, hiszen előírt tápanyagszükséglet szerint kell az étkeztetést végezni. Emiatt várható, hogy mind az intézményi, ezáltal pedig az önkormányzati költségvetést is többször kell majd módosítani. Szükség van a takarékos gazdálkodásra, szükség van tartalék képzésre, illetve a bevételek minél jobb érvényesítésére. Fontos, hogy az állami támogatásokat megalapozó normatívák maximális mértékben kerüljenek lehívásra. Emiatt fontos, hogy az önkormányzat támaszkodhasson az intézmények, a Közös Hivatal, a Társulások vezetői, az Óvodavezető szakmai tudására.

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ában foglaltak szerint:

„A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Zalahaláp Község Önkormányzata a 2024. évi költségvetése tervezetében foglaltak alapján megállapítja, hogy az önkormányzatnak 1 évet meghaladó, hosszúlejáratú kölcsöntartozása nincs, így adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége a 2024. évre és a következő három évre vonatkozóan nemleges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a határozati javaslatot, valamint a 2024. évi költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjenek.

Határozati Javaslat

.../2024. (II.13.) számú képviselő-testületi határozat

Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ában foglaltak alapján kijelenti, hogy az önkormányzatnak 1 évet meghaladó lejáratú kölcsöntartozása nincs, így adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége a 2024. évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítom meg:

Zalahaláp Község Önkormányzata 2024. évre és az azt követő három évre adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

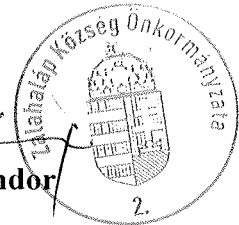
Felelős: Bedő Lajos Sándor polgármester

Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: azonnal

Zalahaláp, 2024.02.06.


Bedő Lajos Sándor
polgármester



Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../20.. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését

- a) 311.806.758 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 311.806.758 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány, többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány, többlet)
- állapítja meg.

(2) A kiadási főösszege belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 235.744.190 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 47.978.830 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 6.002.010 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 61.726.893 Ft dologi kiadások;
 - ad) 3.540.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 116.496.457 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 51.630.855 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 13.664.492 Ft beruházások;
 - bb) 37.966.363 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 20.000.000 Ft tartalék;
 - d) 4.431.713 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek, költségvetési kiadások címrendjét a(z) 1. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások

jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a(z) 2. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a(z) 3. melléklet és a(z) 4. melléklet részletezi.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának a felhasználását rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges.

(8) A köztisztviselői illetményalapot ... Ft mértékben állapítja meg.

(9) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen ...% illetménykiegészítést határoz meg a ... Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a(z) 5. melléklet részletezi.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a társulás saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a(z) 7. melléklet részletezi.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a(z) 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a(z) 9. melléklet szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a(z) 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a(z) 12. melléklet szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 20.000.000 Ft tartalékok állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközből folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2029. december 31-én hatályát veszti.

9. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
1	1	Zalahaláp Község Önkormányzata		311 806 758	311 806 758	165 524 817	0	146 281 941
2	1		Személyi juttatások	47 978 830				
3			Munkaadókat terhelő járulékok	6 002 010				
4			Dologi kiadások	61 726 893				
5			Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 540 000				
6			Egyéb működési célú kiadások	116 496 457				
7			Beruházások	13 664 492				
8			Felújítások	37 966 363				
9			Egyéb felhalmozási kiadások	0				
10			Céltartalék	20 000 000				
11			Finanszírozási kiadások	4 431 713				
12								

Zalaláp Község Önkormányzata
2024. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C 2024. évi előirányzat	D Kötelező feladatok	E Önként vállalt feladatok	F Államigazgatás i feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	128 873 939	128 873 939	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 169 908	30 169 908	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	56 504 342	56 504 342	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, értekezletési feladatainak	38 527 956	38 527 956	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 671 733	3 671 733	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	7 627 087	7 627 087	0	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 627 087	7 627 087	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	9 780 915	9 780 915	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	9 780 915	9 780 915	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	40 400 000	40 400 000	0	0
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	9 400 000	9 400 000	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	30 000 000	30 000 000	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	1 000 000	1 000 000	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	11 683 958	4 981 110	6 702 848	0
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 165 760	185 760	3 980 000	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 384 264	661 416	2 722 848	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 105 000	3 105 000	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 016 934	1 016 934	0	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	12 000	12 000	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	3 250 480	3 250 480	0	0
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 250 480	3 250 480	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	201 616 379	194 913 531	6 702 848	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	110 190 379	110 190 379	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 190 379	110 190 379	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei,	0	0	0	0
81	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	110 190 379	110 190 379	0	0
82	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	311 806 758	305 103 910	6 702 848	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	255 744 190	233 331 125	22 413 065	0
3	1.1.	Személyi juttatások	47 978 830	37 760 920	10 217 910	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 002 010	4 946 440	1 055 570	0
5	1.3.	Dologi kiadások	61 726 893	57 399 933	4 326 960	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 540 000	3 540 000	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	116 496 457	109 683 832	6 812 625	0
8	1.18.	Tartalékok	20 000 000	20 000 000	0	0
9	1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	51 630 855	51 630 855	0	0
12	2.1.	Beruházások	13 664 492	13 664 492	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	37 966 363	37 966 363	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	307 375 045	284 961 980	22 413 065	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	4 431 713	4 431 713	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 431 713	4 431 713	0	0
32	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
35	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0
39	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 431 713	4 431 713	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	311 806 758	289 393 693	22 413 065	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
Adatok forintban

	A	B	C	D
	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
1				
2	Önkormányzatok működési támogatásai	128 873 939	Személyi juttatások	47 978 830
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 627 087	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	6 002 010
4	Működési bevételek	11 683 958	Dologi kiadások	61 726 893
5	Működési célú átvett pénzeszközök	3 250 480	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 540 000
6	Közhatalmi bevételek	40 400 000	Egyéb működési célú kiadások	116 496 457
7			Tartalékok	20 000 000
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	191 835 464	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	255 744 190
9	Működési célú finan.bevételek összesen	110 190 379	Működési célú finan.kiadások összesen	4 431 713
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	302 025 843	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	260 175 903
11	Költségvetési hiány:	63 908 726	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	41 849 940

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
Adatok forintban

A		B	C	D
	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
1				
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 780 915	Beruházások	13 664 492
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	37 966 363
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Egyéb felhalmozási bevétel		Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	9 780 915	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	51 630 855
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen		Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+6)	9 780 915	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	51 630 855
9	Költségvetési hiány:	41 849 940	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:	41 849 940	Tervezési többlet:	

Zalahaláp Község Önkormányzata
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2024.	2025.	2026.	Összesen
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
1					
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel				
3	Helvi adók bevétele	40 400 000			
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó	0			
6	Bírság, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40 400 000	0	0	0
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	20200000	0	0	0
10	Hírel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Horgászturizmushoz kapcsolódó integrált fejlesztések	3 368 787 Ft	2 024		3 368 787	0
3	Kisléptékű zöldturisztikai fejlesztések	10 295 705	2 024		10 295 705	0
4						0
5						0
6						0
7						0
8	ÖSSZESEN:	13 664 492		0	13 664 492	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításokként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
1						
2	TOP-1.2.1-16-VEI-2021-00027 pályázat	25 027 733	2 024		25 027 733	0
3	TOP-1.2.1-16-VEI-2021-00027 pályázat önerő	3 778 630	2 024		3 778 630	0
4	Kolónia csapadékfogó árok felújítása	400 000	2 024		400 000	0
5	Volt EU ház felújítása (ablakok)	2 000 000	2 024		2 000 000	0
6	Kánvúzás	2 000 000	2 024		2 000 000	0
7	Felújítás (kastély bádorgozása, művház villanybővítése, hegy parkoló villanybővítés)	4 760 000	2 024		4 760 000	0
8	ÖSSZESEN:	37 966 363		0	37 966 363	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2024.	2025.	2026. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:
Költségvetési szerv számlaszáma:

Zalahaláp Község Önkormányzata
11748052-15429403

Éves eredeti kiadási előirányzat:
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

4 431 713
0

	B	C	D	E	F	G
	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Árútemezett	Összesen:
1						
2	Állammal szembeni tartozások	4 431 713				4 431 713
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	Összesen:	4 431 713	0	0	0	4 431 713

Dátum: Zalahaláp, 2023.02.13.

.....
költségvetési szerv vezetője

Zalahaláp Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	128 873 939	128 873 939	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 169 908	30 169 908	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	56 504 342	56 504 342	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	38 527 956	38 527 956	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 671 733	3 671 733	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 627 087	7 627 087	0	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 627 087	7 627 087	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0			
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 780 915	9 780 915	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	9 780 915	9 780 915	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0			
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	40 400 000	40 400 000	0	0
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	9 400 000	9 400 000	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	30 000 000	30 000 000	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	1 000 000	1 000 000	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	11 683 958	4 981 110	6 702 848	0
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 165 760	185 760	3 980 000	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 384 264	661 416	2 722 848	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 105 000	3 105 000	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 016 934	1 016 934	0	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	0	0	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	12 000	12 000	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	3 250 480	3 250 480	0	0
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 250 480	3 250 480	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	201 616 379	194 913 531	6 702 848	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	110 190 379	110 190 379	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 190 379	110 190 379	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0
81	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0
82	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	110 190 379	110 190 379	0	0
83	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	311 806 758	305 103 910	6 702 848	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	255 744 190	233 331 125	22 413 065	0
3	1.1.	Személyi juttatások	47 978 830	37 760 920	10 217 910	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 002 010	4 946 440	1 055 570	0
5	1.3.	Dologi kiadások	61 726 893	57 399 933	4 326 960	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 540 000	3 540 000	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	116 496 457	109 683 832	6 812 625	0
8	1.18.	Tartalékok	20 000 000	20 000 000	0	0
9	1.19.	az 1.18-ból: Általános tartalék	0			
10	1.20.	Céltartalék	0			
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	51 630 855	51 630 855	0	0
12	2.1.	Beruházások	13 664 492	13 664 492	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0			
14	2.3.	Felújítások	37 966 363	37 966 363	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0			
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	307 375 045	284 961 980	22 413 065	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	4 431 713	4 431 713	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 431 713	4 431 713	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervek támogatás	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 431 713	4 431 713	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	311 806 758	289 393 693	22 413 065	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	88 371 578	95 927 615	122 975 700	128 873 939
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 545 999	21 701 905	30 044 808	30 169 908
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 498 720	33 451 020	49 537 188	56 504 342
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	29 705 098	27 901 171	35 546 457	38 527 956
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 830 298	2 830 427	3 629 686	3 671 733
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	5 791 463	9 166 459	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	876 633	4 217 561	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 186 420	22 441 690	9 038 006	7 627 087
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	18 186 420	22 441 690	9 038 006	7 627 087
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 236 208	28 396 520	5 000 000	9 780 915
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	10 236 208	28 396 520	5 000 000	9 780 915
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	28 396 520	0	0
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	46 464 515	73 191 630	58 868 480	40 400 000
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	10 915 328	10 912 313	10 855 026	9 400 000
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	35 367 025	60 475 622	46 594 150	30 000 000
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	182 162	1 803 695	1 419 304	1 000 000
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	27 608 512	16 166 851	21 018 333	11 683 958
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	6 000	30 000	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 300 273	5 920 956	1 938 215	4 165 760
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 726 809	3 206 431	3 071 611	3 384 264
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 372 554	3 249 229	3 421 398	3 105 000
35	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 878 971	1 724 899	1 727 929	1 016 934
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	149	2 401	118	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	190 000	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	9 323 756	2 032 935	10 669 062	12 000
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	16 800 000	130 000	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	16 800 000	100 000	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	30 000	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 483 500	28 394 931	13 051 920	3 250 480
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 483 500	28 394 931	13 051 920	3 250 480
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	860 000	10 124 126	2 500 000	0
54	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	860 000	10 124 126	2 500 000	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	210 010 733	274 773 363	232 452 439	201 616 379
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	110 911 901	135 939 858	168 324 367	110 190 379
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 911 901	135 939 858	168 324 367	110 190 379
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	5 853 091	4 697 023	4 515 771	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	5 853 091	4 697 023	4 515 771	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege
 Adatok forintban

73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Váltóbevételek és adóssághoz nem kapcsolódó sz.ügyletek bevételei	0	0	0	0
81	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	116 764 992	140 636 881	172 840 138	110 190 379
82	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	326 775 725	415 410 244	405 292 577	311 806 758

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege
Adatok forintban

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	158 700 547	196 789 586	239 050 375	255 744 190
3	1.1.	Személyi juttatások	36 406 076	42 514 219	40 002 528	47 978 830
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 987 471	5 115 429	5 915 865	6 002 010
5	1.3.	Dologi kiadások	43 541 565	62 473 741	88 661 955	61 726 893
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 884 000	1 555 230	2 601 700	3 540 000
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	70 881 435	85 130 967	101 868 327	116 496 457
8	1.18.	Tartalékok	0	0	0	20 000 000
9	1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	26 258 347	46 839 796	77 336 878	51 630 855
12	2.1.	Beruházások	12 925 751	24 872 294	29 524 389	13 664 492
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	12 190 385	21 967 502	4 320 545	37 966 363
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 142 211		43 491 944	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	184 958 894	243 629 382	316 387 253	307 375 045
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0		0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0		0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0		0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0		0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0		0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0		0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0		0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0		0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0		0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0		0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0		0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	5 876 973	3 456 495	4 548 625	4 431 713
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0		0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 876 973	3 456 495	4 548 625	4 431 713
32	6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0		0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0		0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0		0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0		0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0		0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0		0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	0	0		0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0		0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0		0
42	9.	Váltókiadások	0	0		0
43	10.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0		0
44	11.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+10.)	5 876 973	3 456 495	4 548 625	4 431 713
45	12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+11.)	190 835 867	247 085 877	320 935 878	311 806 758

Zalahaláp Község Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
 Adatok forintban

1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

4. Felújítási kiadások felújításonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségdarabszáma	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	3	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	4	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	5	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

Zalahaláp Község Önkormányzata
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója		
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység		
13	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14	7	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15	8	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	9	Egyéb kedvezmény		
17	10	Egyéb kölcsön elengedése		
18	11	Összesen:	0	0

2. Kiadási jogcímekek

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	Nyitó pénzkészlet	-50 618 591	-65 197 507	-51 322 281	-61 139 506	-76 008 985	-70 213 494	-77 107 268	-101 981 042	-88 064 816	-94 962 090	-99 535 864	201 616 379	0
2	+ bevétel	12 020 298	15 056 056	32 005 576	11 805 576	11 805 576	26 709 841	11 805 576	11 805 576	32 005 576	11 805 576	11 805 576	23 640 091	311 806 758
3	- kiadások	62 638 889	29 634 972	18 131 350	21 621 801	26 675 055	20 914 350	18 699 350	36 679 350	18 089 350	18 702 850	16 379 350	23 640 091	311 806 758
4	Záró pénzkészlet	-50 618 591	-65 197 507	-51 322 281	-61 139 506	-76 008 985	-70 213 494	-77 107 268	-101 981 042	-88 064 816	-94 962 090	-99 535 864	-110 190 379	-110 190 379

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	A	B
1	Kormányzati funkció megnevezése	Bevétel összege
2	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	240 000 Ft
3	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	76 200 Ft
4	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	128 873 939 Ft
5	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	110 405 066 Ft
6	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 412 400 Ft
7	062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk	9 780 915 Ft
1	011110 - Államhatalmi szervek tevékenysége	0 Ft
8	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	10 647 758 Ft
9	082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	3 970 480 Ft
10	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	40 400 000 Ft
Összesen		311 806 758 Ft

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	A	B
1	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás összege
2	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	27 967 270 Ft
3	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	1 655 160 Ft
4	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	4 431 713 Ft
5	018020 - Központi költségvetési befizetések	2 162 506 Ft
6	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	105 821 326 Ft
7	032020 - Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	55 200 Ft
8	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	8 904 660 Ft
9	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	8 240 000 Ft
10	062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk	42 470 855 Ft
1	011110 - Államhatalmi szervek tevékenysége	0 Ft
11	064010 - Közvilágítás	10 741 200 Ft
12	066010 - Zöldterület-kezelés	960 000 Ft
13	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	49 737 461 Ft
14	072111 - Háziiorvosi alapellátás	5 844 131 Ft
15	072390 - Fogorvosi ellátás finanszírozása és támogatása	372 000 Ft
16	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 275 365 Ft
17	081045 - Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	1 586 640 Ft
18	082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	20 338 016 Ft
19	084031 - Civil szervezetek működési támogatása	5 068 000 Ft
20	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	2 000 000 Ft
21	107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	8 635 255 Ft
22	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 540 000 Ft
Összesen		311 806 758 Ft

Zalahaláp Község Önkormányzata
Kimutatás 2024. évben céljelleggel tervezett támogatásokról
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
	Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatási igény	2024. évi előirányzat
	1	Zalahaláp-Sáska Községek Önkéntes Tűzoltó Egyesülete	működési támogatás	1 056 000	1 056 000
	2	Polgárórség	működési támogatás	550 000	550 000
	3	Zalahaláp Ifjúsági és Sportegyesület	működési támogatás	264 000	264 000
	4	Zalahalápi Nagycsaládos Egyesület	működési támogatás	220 000	220 000
	5	Vulkánok Völgye Egyesület	működési támogatás	198 000	198 000
	6	Egyéb civil szervezetek	működési támogatás	820 000	820 000
	7	Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	működési támogatás	1 100 000	1 100 000
	8	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítvány	működési támogatás	200 000	200 000
		Összesen:		4 408 000	4 408 000

Zalahaláp Község Önkormányzata
2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	154 648 727	185 578 472	222 694 167
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 152 504	10 983 005	13 179 606
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 737 098	14 084 517	16 901 420
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	48 480 000	58 176 000	69 811 200
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	11 280 000	13 536 000	16 243 200
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	36 000 000	43 200 000	51 840 000
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	1 200 000	1 440 000	1 728 000
12	5.	Működési bevételek	14 020 749	16 824 898	20 189 877
13	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	238 039 078	285 646 892	342 776 270
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	166 129 032	163 354 840	196 025 807
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	404 168 110	449 001 732	538 802 077

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	306 893 028	368 271 634	441 925 960
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	61 957 026	74 348 431	89 218 117
4	2.1.	Beruházások	16 397 390	19 676 868	23 612 243
5	2.2.	Felújítások	45 559 636	54 671 563	65 605 874
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	368 850 054	442 620 065	531 144 077
8	4.	CÉLTARTALÉK	30 000 000	35 000 000	40 000 000
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 318 056	6 381 667	7 658 000
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	404 168 110	449 001 732	538 802 077