

Mihályfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelete

Mihályfa Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Mihályfa 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.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Mihályfa Község Önkormányzatára

Mihályfa Község Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek főösszege

2. §

Mihályfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Mihályfa Község Önkormányzata

- a) kiadási főösszegét: 111 670 000 Ft
- b) bevételi főösszegét: 111 670 000 Ft összegben állapítja meg.

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetése

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 1. melléklet tartalmazza
- (2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásait jogcímenként a 2. melléklet tartalmazza
- (3) A 2024. évben központi költségvetésből származó bevételek részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat közhatalmi bevételeinek 2024. évi tervezett előirányzatát az 4. melléklet mutatja be.
- (5) Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felújítási kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú támogatásértékű kiadásainak részletezését a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (8) Az Önkormányzat 2024. évi létszámkeretét a 8. melléklet rögzíti.

(9) Az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérleg szerinti tagolását a 9. melléklet tartalmazza.

(10) Képviselő-testület az előirányzat felhasználási és finanszírozási ütemtervet a 10. mellékletben fogadja el.

(11) Mihályfa Község Önkormányzata több évre kiható (3 év) várható bevételeit és kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat pénzügyi műveletei

4. §

Az Önkormányzat tartalékot nem képzett.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

(1) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

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

6. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a (3) bekezdésben foglalt kivétellel – a képviselő-testület dönt.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 forint összeghatárig – mely esetenként az 500.000 forint összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(5) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet.

(6) Az önkormányzat költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(7) Az önkormányzat esetében a polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,

- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100.000 forint értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.
- d) A 7. § a)- és c) pontjai kivételével minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(8) A képviselő-testület a közhatalmi bevételek előirányzat többlet bevételeinek felhasználása céljából az előirányzat módosítás jogát a polgármesterre átruhazza, a bevételi többlet mértékéig.

7. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a képviselő-testület, valamint a polgármester dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.

8. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól.

(2) Az Önkormányzat likviditási gondjainak elhárítása érdekében a polgármester gazdálkodási hitelt 1.000.000,- Ft-ig vehet fel, amelyet a naptári év végéig vissza kell fizetni. Ezt meghaladó mértékű likvid hitel felvételéről a Képviselő-testület dönt. A felhalmozási feladatok megvalósítását szolgáló hitelt a polgármester csak a Képviselő-testület külön felhatalmazásával vehet fel.

9. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött ideiglenes költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján kell hasznosítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról átruházott hatáskörben a polgármester dönt. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.

10. §

(1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben rendelkezéseit kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

11. §

A 2024. évi költségvetés előirányzatainak módosítását félévenként kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

12. §

- (1) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait az OTP Bank Nyrt-nél és a Magyar Államkincstárnál vezetett számláin teljesíti.
- (2) Az önkormányzatnál a közalkalmazotti álláshely terhére Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó is foglalkoztatható.
- (3) A közfoglalkoztatottak alkalmazásáról a polgármester dönt és gyakorolja a munkáltatói jogokat.
- (4) A polgármester dönt a legfeljebb nettó 2.000.000 forint értékhatárt elérő vagy az alatti ellenértékű szerződések, megállapodások megkötéséről, ilyen értékig kötelezettségvállalásokról, a szerződéskötés tényéről a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (5) A költségvetési szervek a munkába járás címen adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023 (I.27.) Kormányrendelet alapján 30 Ft/km összegben határozzák meg a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott nem önálló tevékenységből származó jövedelemnek számító bevétel értékhatárától eltérően a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését.

Záró rendelkezések

13. §

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

14. §

Ez a rendelet 2024. március 14-én lép hatályba.


dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző




Sélley Géza
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2024. március 13.


dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző



Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési bevételei forrásonként 2024					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről B23	0			-
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről B24	0	0	0	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25	5 862 000			5 862 000
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) B2	5 862 000			5 862 000
22	Magánszemélyek jövedelemadói B311	0			-
23	Társaságok jövedelemadói B312	0			-
24	Jövedelemadók (=22+23) B31	0			-
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok B32	0			-
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók B33	0			-
27	Vagyoni típusú adók B34	1 300 000			1 300 000
28	Értékesítési és forgalmi adók B351	12 800 000	1 200 000		14 000 000
29	Fogyasztási adók B352	0			-
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók B353	0			-
31	Gépjárműadók B354	-	-		-
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók B355	0			-
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) B35	14 100 000	1 200 000	-	15 300 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek B36	69 000			69 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34) B3	14 169 000			15 369 000
36	Készletértékesítés ellenértéke B401	0			-
37	Szolgáltatások ellenértéke B402	6 020 000			6 020 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	0			-
39	Tulajdonosi bevételek B404	0			-
40	Ellátási díjak B405	5 900 000			5 900 000
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	0			-
42	Általános forgalmi adó visszatérítése B407	0			-
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek B4081	-	-	-	-
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek B4082	582			582
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44) B408	582			582

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési bevételei forrásonként 2024				
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei B4091	0		-
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4092	0		-
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) B409	0		-
49	Biztosító által fizetett kártérítés B410	-	-	-
50	Egyéb működési bevételek B411	2 650 000		2 650 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) B4	14 570 582	0	14 570 582
52	Immateriális javak értékesítése B51	0		-
53	Ingatlanok értékesítése B52	300 000		300 000
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése B53	0		-
55	Részesedések értékesítése B54	0	0	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek B55	0		-
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56) B5	300 000		300 000
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről B61	0		-
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól B62	0		-
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől B63	0		-
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B64	0	0	300 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65	0		-
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) B6	0		-
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről B71	0		-
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól B72	0		-
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől B73	0		-

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési bevételei forrásonként 2024					
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B74	200 000			200 000
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök B75	0			-
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68) B7	200 000	0	0	200 000
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) B1-B7	83 724 358	1 200 000		84 924 358
Sors zám	Finanszírozási bevételek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam igazgatási feladatok	Összesen
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0			-
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0			-
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0			-
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0			-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)	0			-
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0			-
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0			-
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0			-
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) (B812)	0			-
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	26 745 642			26 745 642
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0			-
12	Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)	26 745 642	-	-	26 745 642
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0			-
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0			-
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0			-
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0			-

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési bevételei forrásonként 2024					
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0			-
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0			-
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0			-
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) (B819)	0			-
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)	26 745 642	-	-	26 745 642
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0			-
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0			-
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0			-
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0			-
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0			-
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) (B82)	0			-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0			-
29	Váltóbevételek (B84)	0			-
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) (B8)	26 745 642	-	-	26 745 642
Bevételek összesen		110 470 000	1 200 000	-	111 670 000

2. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési kiadásai jogcímenként 2024					
Sors zám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	26 468 000			26 468 000
02	Normatív jutalmak (K1102)	0			-
03	Céljuttatás, projektprémium (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)				-
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0			-
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	200 000			200 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0			-
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0			-
12	Szociális támogatások (K1112)	0			-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	890 000			890 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	27 558 000	-	-	27 558 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 877 000			8 877 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	800 000			800 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0			-
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	9 677 000	-	-	9 677 000
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	37 235 000	-	-	37 235 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 947 000	-	-	3 947 000
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	25 000			25 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	14 240 000			14 240 000
23	Árubeszerzés (K313)	0			-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	14 265 000	-	-	14 265 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	224 000			224 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	235 000			235 000

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési kiadásai jogcímenként 2024					
Sors zám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	459 000	-	-	459 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 990 000			
29	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	880 000			
30	Víz-és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	140 000			
31	Közütemi díjak (=28+29+30)	6 010 000			6 010 000
32	Vásárolt élelmezés (K332)				-
33	Bérleti és lízing díjak (K333)	0			-
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	9 800 000			9 800 000
35	Közvetített szolgáltatások (K335)	0			-
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	95 000			95 000
37	Egyéb szolgáltatások (K337)	8 490 000			8 490 000
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	24 395 000	-	-	24 395 000
39	Kiküldetések kiadásai (K341)	0			-
40	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0			-
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	0	-	-	-
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	8 359 839			8 359 839
43	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0			-
44	Kamatkiadások (K353)	1 000			1 000
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0			-
46	Egyéb dologi kiadások (K355)	149 000			149 000
47	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	8 509 839	-	-	8 509 839
48	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	47 628 839	-	-	47 628 839
49	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0			-
50	Családi támogatások (K42)	0			-
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0			-
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	0			-
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0			-
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0			-

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési kiadásai jogcímenként 2024					
Sors zám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0			-
56	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 500 000			3 500 000
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	3 500 000	-	-	3 500 000
58	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	0			-
59	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0			-
60	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0			-
61	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0			-
62	Elvonások és befizetések (=56+57+58) (K502)	0	-	-	-
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0			-
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	0			-
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	0			-
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	833 000	300 000		1 133 000
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	0			-
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	0			-
69	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0			-
70	Kamattámogatások (K510)	0			-
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0			-
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	295 000	700 000		995 000
73	Tartalékok (K513)				-
74	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)	1 128 000	1 000 000	0	2 128 000

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési kiadásai jogcímenként 2024					
Sors zám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
75	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0			-
76	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)				-
77	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0			-
78	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	6 320 000			6 320 000
79	Részesedések beszerzése (K65)	0			-
80	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0			-
81	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 701 000			1 701 000
82	Beruházások (=72+...+78) (K6)	8 021 000	-	-	8 021 000
83	Ingatlanok felújítása (K71)	5 961 000			5 961 000
84	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0			-
85	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0			-
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 609 000			1 609 000
87	Felújítások (=80+...+83) (K7)	7 570 000	0	0	7 570 000
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés állam-háztartáson belülre (K81)	0			-
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)	0			-
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	0			-
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0			-
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés állam- háztartáson kívülre (K85)	0			-
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	200 000			200 000
94	Lakástámogatás (K87)	0			-
95	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0			-

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési kiadásai jogcímenként 2024					
Sors zám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	200 000		200 000
97	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) (K8)	200 000	200 000	0	400 000
98	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)	109 229 839	1 200 000	0	110 429 839
Sors zám	Finanszírozási kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	0			-
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0			-
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	0			-
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)	0	-	-	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	0			-
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0			-
07	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0			-
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	0			-
09	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0			-
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	0			-
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) (K912)	0	-	-	-
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0			-
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 240 161	-	-	1 240 161
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0			-

Mihályfa Község Önkormányzata költségvetési kiadásai jogcímenként 2024					
Sors zám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, állam- igazgatási feladatok	Összesen
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0			-
16	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0			-
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0			-
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0			-
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0			-
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) (K919)	0	-	-	-
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) (K91)	1 240 161	-	-	1 240 161
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0			-
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0			-
24	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	0			-
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0			-
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (K925)	0			-
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) (K92)	0	-	-	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0			-
29	Váltókiadások (K94)	0			-
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) (K9)	1 240 161	-	-	1 240 161
Kiadások összesen		110 470 000	1 200 000	-	111 670 000

3. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás Mihályfa Község Önkormányzata 2024. évi központi költségvetésből származó bevételeiről				
Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	hektár	25 200		1 846 000
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása-kiegészítés	forint	25 200		-
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		1 206 000
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés	forint	0		2 470 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		1 376 235
Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés	forint	0		-
Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			272 195
Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés	forint			-
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos			6 600 000
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés	lakos			-
A polgármester illetménye és költségterítése 2022. évi emelésének ellentételezése				3 443 155
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				17 213 585
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			3 067 000
Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	35	84 860	2 970 100
Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás - kiegészítés				-
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	működési hó	4590 600	12	6 047 200
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás - kiegészítés				-
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			12 084 300
Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	513	107	54 891
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		2 270 000
Mindösszesen:				31 622 776

4. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Közhatalmi bevételek előirányzata			
			Ft
szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
1.	Helyi iparűzési adó	14 000 000	
2.	Magánszemélyek kommunális adója	1 300 000	
4.	Pótlék	69 000	
	Mindösszesen	15 369 000	

5. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások				
Beruházási feladatok				
				Ft
szám	Megnevezés	Összeg	Pályázat	Saját erő
1.	Elektromos sütő beszerzés	1 270 000		1 270 000
2.	MFP Kommunális eszköz beszerzése	5 862 000	5 862 000	-
4.	Kisértékű tárgyi eszköz	889 000		889 000
	Mindösszesen	8 021 000	5 862 000	2 159 000

6. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások				
Felújítási feladatok célonként				
				Ft
szám	Megnevezés	Összeg	Pályázat	Saját erő
1.	Önkormányzati épület felújítása	5 080 000		5 080 000
2.	ZALAVÍZ	2 490 000		2 490 000
	Mindösszesen	7 570 000	0	7 570 000

7. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Működési célú támogatásértékű kiadások részletezése			
			Ft
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<i>Támogatásértékű működésre átadott pénzeszköz államháztartáson belülre</i>			
1.	Bursa támogatás	200 000	
2.	Gyermekjóléti	95 000	
3.	Belső ellenőrzés támogatása	173 000	
4.	Katasztrófavédelem, honvédelem, tűzoltóság támogatása	300 000	
5.	Zalaszentgrót Egészségügyi Központ	300 000	
6.	Döbröce Község Önkormányzata (fogorvosi szék)	365 000	
	Összesen:	1 433 000	
<i>Támogatásértékű működésre átadott pénzeszköz államháztartáson kívülre</i>			
1.	ZalA-KAR támogatása (tagdíj)	50 000	
2.	Zalai Falvakért Egyesületnek átadott pénzeszköz	25 000	
3.	Hévíz-Balaton-Zalai Dombhátak LEADER	100 000	
4.	Szimat Állatvédők	195 000	
5.	Balaton-felvidéki Víztársulat	25 000	
6.	Agarász Egyesület	200 000	
7.	Ügyeleti díj (fogorvos)	45 000	
8.	Házi segítségnyújtás	600 000	
9.	Fenyős Patak Alapítvány	100 000	
	Összesen:	1 340 000	

8. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Mihályfa község Önkormányzatánál foglalkoztatottak éves létszámkerete		
		fő
A	B	C
Megnevezés	2024.01.01. engedélyezett álláshely	Megjegyzés
	<i>Mihályfa Község Önkormányzata</i>	
Közalkalmazott	3	
Polgármester	1	
Közfoglalkoztatott	8	Ebből 1 fő adminisztratív
Közművelődési szakember	0,125	Részmunkaidőben foglalkoztatott
Összesen	12,125	

2. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Helyi önkormányzat mérlege közgazdasági tagolásban			
			Ft
Megnevezés	2024. évi tervezet	Megnevezés	2024. évi tervezet
Működési bevételek		Felhalmozási bevételek	
Önkormányzatok működési támogatásai	31 622 776	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	5 862 000
Egyéb működési célú támogatások áht. belülről	17 000 000	Felhalmozási célú bevételek	300 000
Közhatalmi bevételek	15 369 000	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	200 000
Működési bevételek	14 570 582	Felhalmozási célú maradvány	
Működési célú átvett pénzeszköz	0		
Finanszírozási bevételek	26 745 642		
Működési célú bevételek összesen	105 308 000	Felhalmozási célú bevételek összesen	6 362 000
Működési kiadások		Felhalmozási kiadások	
Személyi juttatások	37 235 000	Beruházási feladatok	8 021 000
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	3 947 000	Felújítási feladatok	7 570 000
Dologi kiadások	47 628 839	Egyéb felhalmozási célú kiadások	400 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000		
Egyéb működési célú kiadások	2 128 000		
Működési célú finanszírozási kiadások	1 240 161		
Működési célú kiadások összesen	95 679 000	Felhalmozási kiadások összesen	15 991 000

10. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Ft Összesen
Bevételek													0
Önkormányzatok működési támogatásai	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 230	2 635 246	31 622 776
Egyéb működési célú támogatások áht. Belülről	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 800 000	1 800 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 700 000	17 000 000
Közhatalmi bevételek			7 500 000			1 000 000			5 000 000			1 869 000	15 369 000
Működési bevételek	1 200 000	1 200 000	2 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	370 582	14 570 582
Működési célú átvett pénzeszköz													0
Finanszírozási bevételek	26 745 642												26 745 642
Felhalmozási célú támogatások áht. belülről							5 862 000						5 862 000
Felhalmozási bevételek						200 000					100 000		300 000

Előirányzat felhasználási ütemterv													
Felhalm ozás célú átvett pénzeszk öz							20 000	20 000	30 000	30 000	30 000	70 000	200 000
Bevétele k összesen (1+....+5)	31 880 872	5 135 230	13 635 230	5 135 230	5 635 230	6 835 230	11 017 230	5 155 230	10 165 230	5 165 230	5 265 230	6 644 828	111 670 000
Kiadáso k													0
Személyi juttatáso k	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	4 235 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	37 235 000
Munkaa dót terhelő járuléko k és szoc. Hozzájár u-lási adó	310 000	310 000	310 000	310 000	310 000	310 000	310 000	310 000	537 000	310 000	310 000	310 000	3 947 000
Dologi kiadások	2 500 000	3 000 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	4 550 000	6 500 000	3 500 000	4 000 000	3 500 000	5 500 000	4 078 839	47 628 839
Ellátotta k pénz- beli juttatásai	80 000	80 000	80 000	80 000	100 000	100 000	120 000	120 000	120 000	600 000	300 000	1 720 000	3 500 000
Egyéb működés i célú kiadások	100 000		568 000	500 000	45 000	665 000		100 000	50 000			100 000	2 128 000
Működés i célú finanszír ozási kiadások	1 240 161												1 240 161
Beruház ási feladatok			200 000			200 000	5 862 000	1 270 000		489 000			8 021 000
Felújítási feladatok								4 000 000	3 000 000	570 000			7 570 000

Előirányzat felhasználási ütemterv													
Egyéb felhalmozási célú kiadások				100 000	100 000	100 000		100 000					400 000
Kiadások összesen (1+..+3)	7 230 161	6 390 000	7 658 000	7 490 000	7 055 000	8 925 000	15 792 000	12 400 000	11 942 000	8 469 000	9 110 000	9 208 839	111 670 000
Egyenleg	24 650 711	23 395 941	29 373 171	27 018 401	25 598 631	23 508 861	18 734 091	11 489 321	9 712 551	6 408 781	2 564 011	0	

11. melléklet a 4/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban				
				Ft
Megnevezés	2024. évi tervezet	2025. évi tervezet	2026. évi tervezet	2027. évi tervezet
Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai	31 622 776	32 000 000	34 000 000	36 000 000
Egyéb működési célú támogatások áht. Belülről	17 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Közhatalmi bevételek	15 369 000	15 500 000	15 100 000	15 100 000
Működési bevételek	14 570 582	12 000 000	12 500 000	13 000 000
Működési célú átvett pénzeszköz	0			
Finanszírozási bevételek	26 745 642	21 000 000	25 000 000	26 000 000
Működési célú bevételek összesen	105 308 000	95 500 000	101 600 000	105 100 000
Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	5 862 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Felhalmozási bevételek	300 000	400 000	400 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	200 000	200 000	200 000	200 000
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		10 000 000	6 000 000	5 000 000
Felhalmozási célú bevételek összesen	6 362 000	25 600 000	21 600 000	20 200 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	111 670 000	121 100 000	123 200 000	125 300 000
Működési kiadások				
Személyi juttatások	37 235 000	38 000 000	40 000 000	42 000 000

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban				
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	3 947 000	3 800 000	4 000 000	4 200 000
Dologi kiadások	47 628 839	42 000 000	44 100 000	46 100 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	2 128 000	4 000 000	4 000 000	3 600 000
Működési célú finanszírozási kiadások	1 240 161	1 300 000	1 500 000	1 700 000
Működési célú kiadások összesen	95 679 000	92 100 000	96 600 000	100 600 000
Felhalmozási kiadások				
Beruházási feladatok	8 021 000	17 500 000	13 000 000	9 300 000
Felújítási feladatok	7 570 000	11 100 000	13 200 000	15 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	400 000	400 000	400 000	400 000
Felhalmozási célú kiadások összesen	15 991 000	29 000 000	26 600 000	24 700 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	111 670 000	121 100 000	123 200 000	125 300 000