

**Károlyháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Károlyháza Község Önkormányzatának 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 a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Kimlei Közös Önkormányzat Hivatalra terjed ki.

**2. §**

(1) Károlyháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló

- a) bevételek konszolidált főösszegét 187 431 549 Ft-ban, melyből
  - aa) a költségvetési bevételek összegét 64 963 493 Ft-ban
  - ab) a finanszírozási bevételek összegét 122 468 056 Ft-ban
  - ac) a működési célú bevételek összegét 120 247 366 Ft-ban
  - ad) a felhalmozási célú bevételek összegét 67 184 183 Ft-ban
  - ae) a kötelező feladatok bevételeinek összegét 181 384 349 Ft-ban
  - af) az önként vállalt feladatok bevételeinek összegét 6 047 200 Ft-ban állapítja meg.
- b) kiadásainak konszolidált főösszegét 187 431 549 Ft-ban, melyből
  - ba) a költségvetési kiadások összegét 186 490 020 Ft-ban
  - bb) a finanszírozási kiadások összegét 941 529 Ft-ban
  - bc) a működési célú kiadások összegét 59 418 359 Ft-ban
  - bd) a felhalmozási célú kiadások összegét 128 013 190 Ft-ban
  - be) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 175 260 079 Ft-ban
  - bf) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 12 171 470 Ft-ban hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg, valamint az (1) bekezdésben megállapított kiadási fő összeg egyenlege nulla, melyből:

- a) működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege 60 829 007 Ft
- b) felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege - 60 829 007 Ft

(3) Az Önkormányzat kiemelt konszolidált

- a) bevételi előirányzatai:
  - aa) önkormányzatok működési támogatása 23 973 227 Ft
  - ab) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
  - ac) közhatalmi bevételek 38 400 000 Ft
  - ad) működési bevételek 2 590 266 Ft
  - ae) felhalmozási bevételek 0 Ft
  - af) finanszírozási célú bevételek hitel, államháztartáson belülről 0 Ft
  - ag) finanszírozási célú bevételek előző év költségvetési maradvány 122 468 056 Ft
- b) kiadási előirányzatai:
  - ba) személyi juttatás 20 130 020 Ft

- bb)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2 051 130 Ft
- bc)* dologi kiadások 26 708 711 Ft
- bd)* ellátottak pénzbeli juttatása 2 350 000 Ft
- be)* egyéb működési kiadások 7 236 969 Ft
- bf)* beruházási kiadások 6 921 500 Ft
- bg)* felújítási kiadások 121 034 690 Ft
- bh)* egyéb felhalmozási kiadások 57 000 Ft
- bi)* finanszírozási kiadások 941 529 Ft
- bj)* hitel törlesztés államháztartáson kívülre 0 Ft
- bk)* általános tartalék 0 Ft

(4) Károlyháza Község Önkormányzatának költségvetése költségvetési hiányt nem tartalmaz.

### 3. §

Károlyháza Község Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet, az Önkormányzat kiadásait a 2. melléklet tartalmazza. A 2. melléklet részletezi a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat.

### 4. §

Az önkormányzat által engedélyezett létszámadatokat a 3. melléklet tartalmazza.

### 5. §

A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat beruházásait nettó és általános forgalmi adó megbontásban. Az 5. melléklet a felújításokat nettó és általános forgalmi adó megbontásban.

### 6. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételeit a 6. melléklet tartalmazza. A melléklet részletezi a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat.

(2) A 7. melléklet a működési költségvetést (költségvetési bevételek és kiadások mérlege), a 8. melléklet a felhalmozási költségvetést (költségvetési bevételek és kiadások mérlege) tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi Európai Unió támogatással megvalósítani kívánt projektjeit a 9. melléklet tartalmazza.

### 7. §

Az Önkormányzat a kiadások között általános és céltartalékot nem képez.

### 8. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését rovatrend szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

### 9. §

(1) A finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Képviselő-testület jogosult.

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

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát esetenként 1.000.000 Ft összeghatárig 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 Képviselő-testületnek, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

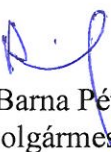
(5) Kimle Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kimlei Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2024. évben 75.000,- forintban állapítja meg.

(6) A Kimlei Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2024. január 1. napja és 2024. február 29. napja között az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendeletben megállapított összeg.

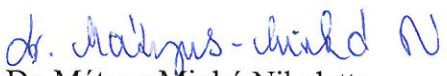
(7) A Képviselő-testület a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 2024. évre vonatkozóan a közszolgálati tisztviselők éves cafetéria-juttatásának keretét bruttó 450.000,- Ft összegben állapítja meg.

## 10. §


Ez a rendelet 2024. március 1-jén lép hatályba.

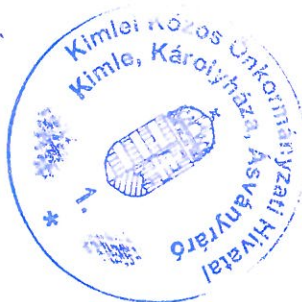
  
Barna Péter  
polgármester



  
Dr. Mátyus-Minkó Nikoletta  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
Károlyháza, 2024. február 29.

  
Dr. Mátyus-Minkó Nikoletta  
jegyző



I. Költségvetési mérleg közigazgatási tagolásban (Ft)  
2024.

1. melléklet

A		B	C	D
Bevételek		eredeti előirányzat	Kiadások	eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek		Működési célú kiadások	
2.	Működési célú támogatások ÁH belülről	23 973 227	Személyi juttatások	20 130 020
3.	Közhatalmi bevételek	38 400 000	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	2 051 130
4.	Működési bevételek	2 590 266	Dologi kiadások	26 708 711
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350 000
6.	Működési célú bevételek összesen:	64 963 493	Egyéb működési célú kiadások	7 236 969
7.			Tartalékok	
8.	Felhalmozási célú bevételek	0	Működési célú kiadások összesen:	58 476 830
9.	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0		
10.	Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási célú kiadások	
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Beruházások	6 921 500
12.	Magánszemélyek kommunális adója	0	Felújítások	121 034 690
13.	Felhalmozási célú bevételek összesen:	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások:	57 000
14.			Felhalmozási célú tartalék	0
15.	Költségvetési bevételek összesen:	64 963 493	Felhalmozási célú kiadások összesen:	128 013 190
16.				
17.	Finanszírozási bevételek:		Költségvetési kiadások összesen:	186 490 020
18.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. vállalk.t	0		
19.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. vállalk.tó	0	Finanszírozási kiadások	
20.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	122 468 056	Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	941 529
21.	Finanszírozási bevételek összesen:	122 468 056	Finanszírozási kiadások összesen:	941 529
22.				
23.	Mindösszesen bevételek:	187 431 549	Mindösszesen kiadások:	187 431 549

II. Az Önkormányzat és intézményeinek kiadásai (Ft)  
2024.

2. melléklet

A	B	C	D	E	F
	Kiadások/Intézmény neve	Önkormányzat eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
	<b>Működési kiadások</b>				
1.	Személyi juttatások	20 130 020	14 456 020	5 674 000	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 051 130	1 277 510	773 620	0
3.	Dologi kiadások	26 708 711	25 004 861	1 703 850	0
4.	Elátottak pénzbeli juttatása	2 350 000	2 350 000	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadás	7 236 969	3 216 969	4 020 000	0
6.	ebből: általános tartalék	0	0	0	0
7.	céltartalék	0	0	0	0
8.	<b>Felhalmozási kiadások</b>				
9.	Beruházások	6 921 500	6 921 500	0	0
10.	Felújítás	121 034 690	121 034 690	0	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	57 000	57 000	0	0
12.	ebből: általános tartalék	0	0	0	0
13.	<b>Finanszírozási kiadások</b>				
14.	Áht-n belüli megelőlegezés visszafiz.	941 529	941 529	0	0
15.	<b>Mindösszesen kiadások:</b>	<b>187 431 549</b>	<b>175 260 079</b>	<b>12 171 470</b>	<b>0</b>
16.	<b>Létszámok</b>	<b>7,05</b>	<b>6,05</b>	<b>1,00</b>	<b>0</b>

### III. Létszámadatok

3. melléklet

A	B	C	D
		Előirányzat összesen	Önkormányzat
	<b>Létszámadatok (fő)</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	5,00	5,00
1.	Zöldterület-kezelés	0,00	0,00
2.	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1,00	1,00
3.	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0,00	0,00
4.	Közművelődés	0,05	0,05
5.	Könyvtári szolgáltatások	0,00	0,00
6.	Falugondnoki szolgáltatás	1,00	1,00
7.	<b>Mindösszesen:</b>	<b>7,05</b>	<b>7,05</b>

**IV. Beruházási kiadások**

4. melléklet

A	B	C	D
		Előirányzat összesen	Önkormányzat
	<b>Beruházási kiadások bruttó (Ft)</b>		
1.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0
2.	Informatikai eszközök beszerzése		0
3.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	5 450 000	5 450 000
4.	<b>Beruházások összesen ÁFA nélkül:</b>	<b>5 450 000</b>	<b>5 450 000</b>
5.	ÁFA	1 471 500	1 471 500
6.	<b>Beruházások összesen :</b>	<b>6 921 500</b>	<b>6 921 500</b>

V. Felújítási kiadások

5. melléklet

A	B	C	D
		Előirányzat összesen	Önkormányzat
	<b>Felújítási kiadások (Ft)</b>		
1.	Ingatlanok felújítása	96 043 137	96 043 137
2.	<b>Felújítási kiadások összesen AFA nélkül:</b>	<b>96 043 137</b>	<b>96 043 137</b>
3.	ÁFA	24 991 553	24 991 553
4.	<b>Felújítási kiadások összesen:</b>	<b>121 034 690</b>	<b>121 034 690</b>



**VI. Az Önkormányzat és intézményeinek 2024. évi költségvetési bevételei (Ft)**

6. melléklet

A	B	C	I	J	K
	Bevételi források/Intézmény neve	Önkormányzat eredeti előirányzat	Összesenből kötelező feladat	Összesenből önként vállalt feladat	Összesenből államigazgatási feladat
1.	<b>Működési célú támogatások AH belülről:</b>	<b>23 973 227</b>	<b>17 926 027</b>	<b>6 047 200</b>	<b>0</b>
2.	Helyi önk.műk.ált.támogatása	12 995 027	12 995 027	0	0
3.	Önk.szoc.gyermekjóléti fel.támogatása	2 661 000	2 661 000	0	0
4.	Önk.szoc.gyermekjóléti fel.támogatása - falugondnok	6 047 200	0	6 047 200	0
5.	Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének tám.	0	0	0	0
6.	Telep.önk.kultúrális fel.támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
7.	<b>Közhatalmi bevételek:</b>	<b>38 400 000</b>	<b>38 400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.	Vagyoni típusú adók	21 500 000	21 500 000	0	0
9.	8.sorból: építményadó	4 500 000	4 500 000	0	0
10.	8.sorból: telekadó	17 000 000	17 000 000	0	0
11.	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	16 500 000	16 500 000	0	0
12.	Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	400 000	0	0
13.	<b>Működési bevételek</b>	<b>2 590 266</b>	<b>2 590 266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14.	Szolgáltatások ellenértéke	1 949 200	1 949 200	0	0
15.	Közvetített szolgáltatások	611 696	611 696	0	0
16.	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevételek	9 370	9 370	0	0
17.	Kamatbevételek	5 000	5 000	0	0
18.	Egyéb működési bevételek	15 000	15 000	0	0
19.					
20.	<b>Felhalmozási bevételek</b>				
21.					
22.	Ingatlan értékesítése	0	0	0	0
23.	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24.					
25.	<b>Finanszírozási bevételek</b>				
26.					
27.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	122 468 056	122 468 056	0	0
28.					
29.	<b>Mindösszesen bevételek:</b>	<b>187 431 549</b>	<b>181 384 349</b>	<b>6 047 200</b>	<b>0</b>

**VII. Működési költségvetés (költségvetési bevételek és kiadások mérlege) Ft**  
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevétel B	2024. évi előirányzat C	Kiadás D	2024. évi előirányzat E
A				
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	23 973 227		20 130 020
2.	Közhatalmi bevételek	38 400 000		
3.				
4.	Működési bevételek	2 590 266		2 051 130
5.	Szolgáltatások ellenértéke	1 949 200		
6.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	611 696		26 708 711
7.	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bev.	9 370		2 350 000
8.	Kamatbevételek	5 000		
9.	Egyéb működési bevételek	15 000		7 236 969
10.				0
11.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		0
12.				
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>64 963 493</b>		3 216 969
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			4 020 000
15.	Maradvány igénybevétele	55 283 873		
16.	Központi, irányító szervei támogatás	0		58 476 830
17.				941 529
18.	<b>Finanszírozási célú bevételek</b>	<b>55 283 873</b>		<b>941 529</b>
19.				
20.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>120 247 366</b>		<b>59 418 359</b>
21.	<b>Költségvetési egyenleg ( hiány):</b>	<b>0</b>		<b>60 829 007</b>

**VIII. Felhalmozási költségvetés (költségvetési bevételek és kiadások mérlege) Ft**  
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevétel	2024. évi előirányzat	Kiadás	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	6 921 500
2.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.			Felújítások	121 034 690
4.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	0		
5.	Immateriális javak értékesítése	0	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	57 000
6.	Ingatlanok értékesítése	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	57 000
7.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
8.	Magánszemélyek kommunális adója	0	Lakástámogatás	0
9.			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
10.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	Tartalék	
11.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		
12.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	0	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	128 013 190
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
15.	Maradvány igénybevétele	67 184 183		
16.	Központi, irányító szervi támogatás	0		
17.	<b>Finanszírozási célú bevételek</b>	67 184 183	<b>Finanszírozási célú kiadások</b>	0
18.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	67 184 183	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	128 013 190
19.	<b>Költségvetési egyenleg (hiány):</b>	<b>-60 829 007</b>	<b>Költségvetési egyenleg (többlet):</b>	

## 2024. évi Európai Unió támogatással megvalósítani kívánt projektek

	EU-s projekt neve	Támogatási szerződéses összeg	Beadott pályázati összeg	Saját erő	Pályázat célja
1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-GM1-20	63 500 006	63 500 006	0	Károlyháza Község önkormányzati intézményeinek energetikai korszerűsítése
2.					
3.					
4.					
5.					

Károlyháza Község Önkormányzata  
2024. évi költségvetése

## BEVÉTELEK

Rovat	Kiadás megnevezése	Ft.
		2024.év költségvetés EREDETI
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>23 973 227</b>
B111	Önkormányzat működésének általános támogatása	12 995 027
B1131	Önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatás	2 661 000
B1131	Önkorm. szoc. feladatainak tám. - Falugondnoki szolgál	6 047 200
B1132	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támoga	0
B114	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>38 400 000</b>
B34	Építményadó	4 500 000
B34	Telekadó	17 000 000
B351	Helyi iparűzési adó	16 500 000
B36	Pótlékok, bírságok, egyéb	400 000
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>2 590 266</b>
B402	Önkormányzati vagyon bérbeadása	1 949 200
B403	Közvetített szolgáltatások	611 696
B404	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bev	9 370
B4082	Kamatbevételek	5 000
B411	Egyéb bevételek	15 000
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>122 468 056</b>
B8131	Maradvány	122 468 056
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>187 431 549</b>

## KIADÁSOK

Rovat	Kiadás megnevezése	Ft.
		2024.év költségvetés EREDETI
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>20 130 020</b>
K1101	Munkabérek	8 523 600
K1103	Jutalom	684 800
K1107	Béren kívüli juttatások	480 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	360 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	6 060 000
K122	Megbízási díj	3 921 620
K123	Egyéb külső személyi juttatások	100 000
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szoc.ho.</b>	<b>2 051 130</b>
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>26 708 711</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	15 000
K312	Üzemeltetési anyagok	3 350 000
K321	Informatikai szolgáltatások	667 264
K322	Kommunikációs szolgáltatások (telefon)	160 000
K331	Közüzemi díjak	4 496 000
K3311	Villamosenergia	1 795 000

K3312	Gáz	2 550 000
K3314	Víz	151 000
K332	Vásárolt élelmezés (szünidei gyermekétk.)	0
K334	Karbantartás	1 910 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 000
K337	Egyéb szolgáltatások	9 666 040
K341	Kiküldetés	449 230
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	4 755 077
K355	Egyéb dologi kiadások	740 100
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 350 000</b>
K48	Települési támogatások	2 350 000
<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>7 236 969</b>
K506	Működési célú pénzesz.átadás ÁHT-n beül	3 216 969
K512	Civil szervezetek működési támogatása	4 020 000
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>6 921 500</b>
K62	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése	0
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	5 450 000
K67	Beruházási célú áfa	1 471 500
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>121 034 690</b>
K71	Ingtatlanok felújítása	96 043 137
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	24 991 553
<b>K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>57 000</b>
K84	Társulásnak egyéb felhalmozási célú támogatás	57 000
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>941 529</b>
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	941 529
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>187 431 549</b>