

**Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 28.)  
önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Somlóvásárhely Község Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületére, a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatalra és a Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsődére.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását Somlóvásárhely Önkormányzata Képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

A képviselő-testület a 2024. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 729 410 127 forintban,
- b) kiadási főösszegét 729 410 127 forintban állapítja meg.

**3. §**

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat és költségvetési szerveinek működési célú bevételeit 726 116 086 forintban, ebből:
  - aa) működési célú támogatásokat 587 150 114 forintban
  - ab) közhatalmi bevételeket 45 500 000 forintban
  - ac) egyéb működési bevételeket 52 126 921 forintban
  - ad) működési pénzmaradványt 41 339 051 forintban állapítja meg,
- b) az önkormányzat és költségvetési szerveinek működési célú kiadásait 726 116 086 forintban, ebből:
  - ba) a személyi juttatásokat 328 371 407 forintban
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 41 981 545 forintban
  - bc) a dologi kiadásokat 197 805 154 forintban
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 5 458 007 forintban
  - be) az egyéb működési célú kiadásokat 114 383 268 forintban
  - bf) elvonások és visszafizetések 4 800 226 forintban
  - bg) finanszírozási kiadások 18 612 564 forintban
  - bh) az önkormányzat tartalékát 14 703 914 forintban állapítja meg.

- c) az önkormányzat felhalmozási célú beteleit 3 294 041 forintban, ebből:  
ca) felhalmozási pénzmaradványt 1 294 041 forintban  
cb) felhalmozási célú támogatást 2 000 000 forintban
- d) az önkormányzat felhalmozási kiadásait 3 294 041 forintban, a beruházások összegét 3 294 041 forintban állapítja meg.

#### 4. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

#### 5. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata összevont 2024. évi költségvetési főösszesítőjét (mérlegét) a 2. melléklet tartalmazza.

#### 6. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2024. évi összevont kiadásait forrásonként a 3. melléklet, bevételeit forrásonként a 4. melléklet tartalmazza.

#### 7. §

Az éves előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a 5. melléklet tartalmazza.

#### 8. §

A képviselő-testület az önkormányzat és intézmények létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

#### 9. §

A 2023. évi bevételek és kiadások alakulását a 7. melléklet, a 2023. évi költségvetési kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza.

#### 10. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2024. évi saját költségvetését a 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet tartalmazza.

#### 11. §

A Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a 17. melléklet tartalmazza.

#### 12. §

A Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetését a 18. melléklet tartalmazza.

#### 13. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügylete és ebből eredő fizetési kötelezettségeke nincs.

#### 14. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

#### 15. §

(1) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2024. évi költségvetésében nem tervez.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

#### 16. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2024. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „likvid hitel” címén hitel vehető fel, amelyet tárgyév december 31-ig kell visszafizetni. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt.

### 3. A költségvetési tartalék előirányzatai

#### 17. §

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 1000 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

### 4. Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

#### 18. §

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

#### 19. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

## **5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása**

### **20. §**

A költségvetési szervek létszám-előirányzatát kizárólag a képviselő-testület módosíthatja.

### **21. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve közalkalmazott dolgozóinak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású cafetériát, a köztisztviselők részére cafetéria keretében a Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

## **6. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok**

### **22. §**

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

## **7. A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása**

### **23. §**

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 10/2013. (XI.05.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

## **8. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések**

### **24. §**

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

### **25. §**

Az önkormányzat költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

## **9. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok**

### **26. §**

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

### **27. §**

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

## **10. Vegyes és hatályba léptető rendelkezések**

### **28. §**

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

### **29. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### **30. §**

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

### **31. §**

E rendelet a 2024. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.



**Marton Zsolt**  
polgármester



**Bendes István**  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
2024. február 28.



**SOMLÓVÁSÁRHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA CÍMREND**

<b>Címszám</b>	
1.	Somlóvásárhely Község Önkormányzata
2.	Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal
3.	Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda



## 2024.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

sorszám	ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG					forint
	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
rovatszám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovatszám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	
1	<b>B111</b>	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	192 052 063	<b>K1</b>	Személyi juttatások	328 371 407
2	<b>B112</b>	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	109 470 278		Munkaadót terhelő járulékok	41 981 545
3	<b>B113</b>	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	163 069 459	<b>K2</b>	Dologi kiadások	197 805 154
4	<b>B1131</b>	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	59 500 141			
5	<b>B114</b>	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 502 903	<b>K3</b>		
6	<b>B115</b>	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	22 232 088		Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 458 007
7	<b>B16</b>	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	38 323 182	<b>K4</b>	elvonások és visszafizetések	4 800 226
8				<b>K5</b>	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	114 083 268
9	<b>B2</b>	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	2 000 000	<b>K5</b>	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	300 000
10	<b>B3</b>	Közhatalmi bevételek	45 500 000	<b>K6</b>	Beruházások	3 294 041
11	<b>B4</b>	Működési bevételek	52 126 921	<b>K7</b>	Felújítások	0
12	<b>B7</b>	Felhalmozási bevételek		<b>K9</b>	Finanszírozási kiadások	18 612 564



13	<b>B8</b>	Finanszírozási bevételek	42 633 092		tartalék	14 703 914
14						
15	<b>B 1-8</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>729 410 127</b>	<b>K 1-9</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>729 410 127</b>

## 2024. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
A	B	C
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	278 296 129
2	Céljuttatás, projektprémium előirányzata K(1103)	202 649
3	Végkielégítés előirányzata (K1105)	0
4	jubileumi jutalom (K1106)	2 800 000
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	8 280 900
6	Közlekedési költségtérítés előirányzata (K1109)	5 020 997
7	Egyéb költségtérítések előirányzata (K1110)	252 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	3 252 637
9	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>298 105 312</b>
10	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 698 000
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata (K122)	15 466 000
12	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	102 095
13	<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>30 266 095</b>
14	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>328 371 407</b>
15	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>41 981 545</b>
16	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	795 317
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	61 318 640
18	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>62 113 957</b>
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 017 000
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 613 578
21	<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>4 630 578</b>
22	Közüzemi díjak (K331)	10 592 279
23	Vásárolt ételmezés (K332)	14 917 913
24	Bérleti és lízing díjak (K333)	1 391 152
25	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	8 240 671
26	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	10 238 877
27	Közvetített szolgáltatások ( K335)	0
28	Egyéb szolgáltatások (K337)	28 855 762
29	ebből: biztosítási díjak (K337)	
30	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>74 236 654</b>
31	Kiküldetések kiadásai (K341)	5 680 000
32	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>5 680 000</b>

33	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	36 815 154
34	Fizetendő Áfa	2 345 116
35	Egyéb dologi kiadások (K355)	11 983 695
36	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>51 143 965</b>
37	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>197 805 154</b>
38	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	5 458 007
39	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
40	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	5 458 007
41	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>5 458 007</b>
42	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	4 800 226
43	<b>Elvonások és befizetések (K502)</b>	<b>4 800 226</b>
44	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>	<b>114 083 268</b>
45	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000
46	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0
47	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	113 783 268
48	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>	<b>300 000</b>
49	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000
50	<b>Tartalékok (K513)</b>	<b>14 703 914</b>
51	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>133 887 408</b>
52	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0
53	Informatikai eszközök beszerzése ( K63)	500 000
54	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 093 731
55	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	700 310
56	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>3 294 041</b>
57	Ingatlanok felújítása (K71)	0
58	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
59	<b>Felújítások (=198+...+201) (K7)</b>	<b>0</b>
60	<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>710 797 563</b>
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	18 612 564
62	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>18 612 564</b>
63	<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>729 410 127</b>
64	Átlagos statisztikai állományi létszám	68

## 2024. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	192 052 063
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	109 470 278
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	163 069 459
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	59 500 141
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 502 903
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	22 232 088
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>548 826 932</b>
8	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>38 323 182</b>
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
11	ebből: önkormányztaoktól átvett előirányzatok (B16)	3 010 400
12	ebből: Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	22 643 953
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	1 266 829
14	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>587 150 114</b>
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	2 000 000
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>2 000 000</b>
17	Vagyoni típusú adók (B34)	6 000 000
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	6 000 000
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	39 500 000
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	39 500 000
21	Gépjárműadók (B354)	0
22	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
23	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	39 500 000
24	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
25	<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>45 500 000</b>
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 772 775
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 900 000
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
29	Ellátási díjak (B405)	9 706 982
30	Továbbszámlázott szolgáltatások ( B403)	3 235 770
31	Kiszámlázott Áfa (B406)	7 310 393
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 001
33	Egyéb működési bevételek (B411)	9 200 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
35	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>52 126 921</b>

36	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>686 777 035</b>
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	42 633 092
38	<b>Maradvány igénybevétele (B813)</b>	<b>42 633 092</b>
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
40	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>	
41	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>42 633 092</b>
42	<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>729 410 127</b>

5. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal) (Összevont)

Sor szám	A Bevételek megnevezése	B össz.	2024. évi várható bevételek havi forgalma													
			C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó		
1	finanszírozási bevételek	548 826 932	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 323 182	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 000 000					2 000 000									
4	Közhatalmi bevételek	45 500 000			23 000 000								22 500 000			
5	Működési bevételek	52 126 921	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910	4 343 910
6	Felhalmozási bevételek	0	0													
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0													
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	42 633 092	42 633 092													
10	<b>Összes bevétel</b>	<b>729 410 127</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>	<b>53 273 087</b>
11	<b>Kiadások megnevezése</b>	<b>össz.</b>	<b>I. hó</b>	<b>II. hó</b>	<b>III. hó</b>	<b>IV. hó</b>	<b>V. hó</b>	<b>VI. hó</b>	<b>VII. hó</b>	<b>VIII. hó</b>	<b>IX. hó</b>	<b>X. hó</b>	<b>XI. hó</b>	<b>XII. hó</b>		
12	Személyi juttatások	328 371 407	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284	27 364 284
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 981 545	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462	3 498 462
15	Dologi kiadások	197 805 154	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763	16 483 763
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 458 007	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834
17	Egyéb működési célú kiadások	119 183 494	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958
18	Beruházások	3 294 041					3 294 041									
19	Felújítások	0														
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0														
21	Finanszírozási kiadások	18 612 564														
22	<b>Összes kiadás</b>	<b>714 706 213</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>
23	Tartalék	14 703 914														
24	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>729 410 127</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>	<b>57 733 301</b>
25	<b>Többlet ' +/hiány ' -'</b>	<b>0</b>	<b>38 172 878</b>	<b>33 712 664</b>	<b>52 252 450</b>	<b>47 792 236</b>	<b>43 332 022</b>	<b>37 577 767</b>	<b>33 117 553</b>	<b>28 657 339</b>	<b>46 697 125</b>	<b>42 236 911</b>	<b>37 776 697</b>	<b>14 703 909</b>	<b>14 703 909</b>	<b>14 703 909</b>



## 2024. évi összevont létszámkerete

So rsz ám	A	B	C	D
	<b>Megnevezés</b>	<b>2023.évi létszámkeret (fő)</b>		
	<b>Somlóvásárhely Község Önkormányzata</b>	<b>teljes munkaidőben</b>	<b>részmunkai időben</b>	<b>tiszteletdíj/ megbízási díj</b>
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	6		
4	Közfoglalkoztatás	7		
5	Egyéb Mtv	2		3
6	<b>Összesen</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>9</b>
7				
8	<b>Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>teljes munkaidőben</b>	<b>részmunkai időben</b>	<b>tiszteletdíj/ megbízási díj</b>
9	köztisztviselő	19		
10	egyéb, Mtv alkalmazott	0		
11	Nyugdíjs ( Mtv)	2		
12	Egyéb külső munkavállaló			
13	<b>Összesen</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14				
15	<b>Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde</b>	<b>teljes munkaidőben</b>	<b>részmunkai időben</b>	<b>tiszteletdíj/ megbízási díj</b>
16	Közalkalmazott	22		
17	Közfoglalkoztatás	0		
18	Egyéb Mtv	0		
19	<b>Összesen</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>9</b>



## Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2024.évi költségvetési bevételek és kiadások

sorszám	MÉRLEG						forint
	A	B	C	D	E	F	
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK			
rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat		
1	<b>B111</b>	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	192 052 063	<b>K1</b>	Személyi juttatások	68 893 075	
2	<b>B112</b>	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	109 470 278				
3	<b>B113</b>	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	163 069 459	<b>K2</b>	Munkaadót terhelő járulékok	8 846 681	
4	<b>B1131</b>	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	59 500 141				
5	<b>B114</b>	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 502 903	<b>K3</b>	Dologi kiadások	73 250 922	
6	<b>B115</b>	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	22 232 088				
7	<b>B16</b>	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	38 323 182	<b>K4</b>	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 458 007	
8				<b>K5</b>	elvonások és visszafizetések	4 800 226	
9	<b>B2</b>	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	2 000 000	<b>K5</b>	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	114 083 268	
10	<b>B3</b>	Közhatalmi bevételek	45 500 000	<b>K5</b>	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	300 000	
11	<b>B4</b>	Működési bevételek	24 467 341	<b>K6</b>	Beruházások	2 500 000	
12	<b>B7</b>	Felhalmozási bevételek	0	<b>K7</b>	Felújítások	0	
13	<b>B8</b>	Finanszírozási bevételek	31 941 801	<b>K9</b>	Finanszírozási kiadások	398 223 163	
14				<b>K5</b>	tartalék	14 703 914	
15	<b>B 1-8</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>691 059 256</b>	<b>K 1-9</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>691 059 256</b>	

## 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 953 940
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	750 000
3	Közlekedési költségtérítés (K1109)	841 680
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	218 455
5	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>47 764 075</b>
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 698 000
7	Külső személyi juttatások (K12)	0
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jöv. (K122)	6 431 000
9	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>68 893 075</b>
10	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>8 846 681</b>
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	585 000
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 585 380
13	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>10 170 380</b>
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	957 000
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 075 000
16	<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>2 032 000</b>
17	Közüzemi díjak (K331)	8 948 086
18	Vásárolt ételmezés (K332)	6 552 760
19	Bérleti és lízing díjak (K333)	370 000
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 950 000
21	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	6 517 010
22	Közvetített szolgáltatások ( K335)	0
23	Egyéb szolgáltatások (K337)	21 050 000
24	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
25	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>45 387 856</b>
26	Belföldi kiküldetés (K342)	80 000
27	<b>Belföldi kiküldetés (K342)</b>	<b>80 000</b>
28	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 569 614
29	Fizetendő Áfa (K352)	0
30	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>15 580 686</b>
31	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>73 250 922</b>
32	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	5 458 007

33	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
34	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	5 458 007
35	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>5 458 007</b>
36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0
37	<b>Elvonások és befizetések (K502)</b>	<b>4 800 226</b>
38	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>	<b>114 083 268</b>
39	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000
40	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0
41	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	113 783 268
42	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>	<b>300 000</b>
43	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000
44	<b>Tartalékok (K513)</b>	<b>14 703 914</b>
45	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>133 887 408</b>
46	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0
47	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0
48	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 968 504
49	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	531 496
50	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>2 500 000</b>
51	Ingatlanok felújítása (K71)	0
52	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
53	<b>Felújítások (=198+...+201) (K7)</b>	<b>0</b>
54	<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>292 836 093</b>
55	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	18 612 564
56	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>398 223 163</b>
57	<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>691 059 256</b>
58	Átlagos statisztikai állományi létszám	25

## 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	192 052 063
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	109 470 278
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	163 069 459
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	59 500 141
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 502 903
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	22 232 088
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>548 826 932</b>
8	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>38 323 182</b>
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
11	ebből: önkormányzatoktól, társulástól átvett (B16)	3 010 400
12	ebből: Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	22 643 953
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	12 668 829
14	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>587 150 114</b>
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	2 000 000
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>2 000 000</b>
17	Vagyoni típusú adók (B34)	6 000 000
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	6 000 000
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	39 500 000
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	39 500 000
21	Gépjárműadók (B354)	0
22	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
23	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	39 500 000
24	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
25	<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>45 500 000</b>
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 900 000
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
29	Ellátási díjak (B405)	4 351 900
30	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	2 235 770
31	Kiszámlázott áfa (B406)	1 778 671

32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000
33	Egyéb működési bevételek (B411)	9 200 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
<b>35</b>	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>24 467 341</b>
<b>36</b>	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>659 117 455</b>
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 1 941 801
38	Maradvány igénybevétele (B813)	3 1 941 801
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
<b>40</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>	<b>3 1 941 801</b>
<b>41</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>3 1 941 801</b>
<b>42</b>	<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>691 059 256</b>



10. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2024. ÉVI KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztartás- és fenntartás működési	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041232 Közfoglalkoztatás START	041233 Közfoglalkoztatás	0473 Turizmus fejlesztés	064010 Közvilágítás	107080 Esélyegyenlőség növelése	066020 Városi közszolgáltatások	072111 Háziorvosi alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	08204 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődési és társadalmi részvétel fejlesztése	08403 Civil szervezetek működési támogatása	0911 Óvodák, nevelési, működtetési feladatait	104042 Családsegítő szolgálat	10705 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások, támogatások	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 953 940					11 192 898	6 758 862				8 359 200	6 758 862			4 903 380			14 739 600			
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	750 000						100 000				250 000	100 000			100 000			300 000			
3	Közeledési költségterítés (K1109)	841 680						287 280											554 400			
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	218 455					18 455												200 000			
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	47 764 075	0	0	0	0	11 211 353	7 146 142	0	0	0	8 609 200	7 146 142	0	0	5 003 380	0	0	15 794 000	0	0	0
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 698 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Külső személyi juttatások (K12)	0					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jöv.	6 431 000	660 000	180 000				4 231 000			60 000								1 300 000			
9	Személyi juttatások (K1)	68 893 075	15 358 000	180 000	0	0	11 211 353	11 377 142	0	0	0	8 669 200	11 377 142	0	0	5 003 380	0	0	17 094 000	0	0	0
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	8 846 681	1 996 540	23 400	0	0	1 457 476	1 441 682	0	0	0	1 126 996	1 441 682	0	0	650 439	0	0	2 150 148	0	0	0
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	585 000	0					530 000						30 000								0
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 585 380	1 000 000	500 000				700 000				4 000 000		30 000		2 300 000			100 000			695 380
13	Készletbeszerzés (K31)	10 170 380	1 000 000	500 000	0	0	0	1 230 000	0	0	0	4 000 000	1 230 000	60 000	275 000	2 300 000	0	0	100 000	0	0	695 380
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	957 000	900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000	10 000	35 000	0	0		0	0	0











Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati tevékenysége	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámlálási költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	072111 Háziorvosi alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	091140 Óvoda nevelés, ellátás működési feladatai	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételek államháztartáson kívülről
3. Finanszírozási bevételek (B8)	31 941 801	0	0	0	0	31 941 801	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bevételek összesen (B1-B8)	691 059 256	767 128	15 900 000	0	548 826 932	36 952 201	22 136 913	447 040	12 668 829	177 800	2 095 500	5 526 913	0	45 500 000

2024-2025-2026-2027. évi működési bevételek és kiadások alakulása

	A	B	C	D	D
Sor szám	M E G N E V E Z É S	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	587 150 114	622 379 121	659 721 868	699 305 180
2	Közhatalmi bevételek	45 500 000	48 230 000	51 123 800	54 191 228
3	Működési bevételek	24 467 341	25 935 381	27 491 504	29 140 994
4	Belföldi finanszírozás bevételei	31 441 801	33 328 309	35 328 008	37 447 688
5	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>688 559 256</b>	<b>729 872 811</b>	<b>773 665 180</b>	<b>820 085 091</b>
6	Személyi juttatások	68 893 075	73 026 660	77 408 259	82 052 755
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 846 681	9 377 482	9 940 131	10 536 539
8	Dologi kiadás	73 250 922	77 645 977	82 304 736	87 243 020
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 458 007	5 785 487	6 132 617	6 500 574
10	Egyéb működési célú kiadások	133 887 408	141 920 652	150 435 892	159 462 045
11	Finanszírozási kiadások	398 223 163	422 116 553	447 443 546	474 290 159
12	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>688 559 256</b>	<b>729 872 811</b>	<b>773 665 180</b>	<b>820 085 091</b>

2024-2025-2026-2027. évi felhalmozási bevételek és kiadások alakulása

	A	B	C	D	
Sor szám	MEGNEVEZÉS	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított
1	<b>BEVÉTELEK</b>				
2	Hosszú lejáratú hitelek				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 000 000			
4	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	500 000			
6	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
7	<b>KIADÁSOK</b>				
8	<b>Beruházások</b>	<b>2 500 000</b>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
8.1	fűnyíró traktor beszerzés	2 500 000			
9	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>



**Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)**

Sor szám	A Bevételek megnevezése	B ÖSSZESEN	2024. évi várható bevételek havi forgalma													
			C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó		
1	finanszírozási bevételek	548 826 932	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 223 182	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 000 000					2 000 000									
4	Közhatalmi bevételek	45 500 000			23 000 000											
5	Működési bevételek	24 467 341	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945
6	Felhalmozási bevételek	0	0													
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0													
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	31 941 801	31 941 801													
10	<b>Összes bevétel</b>	<b>691 059 256</b>	<b>50 968 122</b>	<b>73 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 122</b>	<b>50 968 113</b>
11	<b>Kiadások megnevezése</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>I. hó</b>	<b>II. hó</b>	<b>III. hó</b>	<b>IV. hó</b>	<b>V. hó</b>	<b>VI. hó</b>	<b>VII. hó</b>	<b>VIII. hó</b>	<b>IX. hó</b>	<b>X. hó</b>	<b>XI. hó</b>	<b>XII. hó</b>		
12			5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 085		
13	Személyi juttatások	68 893 075	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 228		
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 846 681														
15	Dologi kiadások	73 250 922	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 248		
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 458 007	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 833		
17	Egyéb működési célú kiadások	119 183 494	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 956		
18	Beruházások	2 500 000			2 500 000											
19	Felújítások	0														
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0														
21	Finanszírozási kiadások	398 223 163	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 264	33 185 259		
22	<b>Összes kiadás</b>	<b>676 355 342</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>58 654 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 609</b>	<b>5725823</b>
23	Tartalék	14 703 914														
24	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>691 059 256</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>58 654 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>56 154 612</b>	<b>61 880 432</b>	<b>8 978 091</b>
25	Többlet ' +/hiány ' - '	0	26 755 310	21 568 820	36 882 330	31 695 840	26 509 350	23 322 860	18 136 370	12 949 880	30 263 390	25 076 900	19 890 410	8 978 091		



15. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somlóvásárhely Község Önkormányzat létszámkerete**

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2024.évi létszámkeret (fő)		
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	6		
4	Közfoglalkoztatás	7		
5	Egyéb Mtv	2		3
6	<b>Összesen</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>9</b>

**Somlóvásárhely Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2024. évi  
fizetési kötelezettségek bemutatása**

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	1.	45 500 000	30 000 000	30 000 000	<b>30 000 000</b>
2	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
4	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	6 900 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
7	<b>Saját bevételek összesen:</b>	8.	<b>52 400 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>33 500 000</b>
8	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	9.	<b>26 200 000</b>	<b>16 750 000</b>	<b>16 750 000</b>	<b>16 750 000</b>
9	<b>Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.</b>	10.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
13	Adott váltó	14.				
14	Pénzügyi lízing	15.				
15	Halasztott fizetés	16.				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
17	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</b>	18.				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
21	Adott váltó	22.				
22	Pénzügyi lízing	23.				

23	Halasztott fizetés	24.				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
<b>25</b>	<b>Fizetési kötelezettség összesen:</b>	26.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	27.	<b>52 400 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>33 500 000</b>

**SOMLÓVÁSÁRHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. ÉVI  
KÖLTSÉGVETÉSE**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1	Rovatrend	COFO G	Főkönyv megnevezése	<b>előirányzat</b>
2	K1101	011130	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	104 059 300
3	K1103	011130	Céljuttatás, projektprémium előirányzata	61 350
4	K1105	011130	Végkielégítés előirányzata	0
5	K1106	011130	Jubileumi jutalom előirányzata	2 800 000
6	K1102	011131	jutalom	0
7	K1107	011130	Béren kívüli juttatások előirányzata	5 330 900
8	K1109	011130	Közlekedési költségtérítés előirányzata	2 387 160
9	K1110	011130	Egyéb költségtérítések előirányzata	252 000
10	K1113	011130	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	1 068 182
11	K122	011130	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	9 035 000
12	K123	011130	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	102 095
13			<b>személyi juttatások összesen</b>	<b>125 095 987</b>
14				
15	K2	011130	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>15 898 140</b>
16				
17	K311	011130	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	0
18	K312	011130	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	3 684 418
19	K321	011130	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	1 820 000
20	K322	011130	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	368 153
21	K333	011130	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	1 021 152
22	K334	011130	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	100 000
23	K336	011130	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	1 847 000
24	K337	011130	Egyéb szolgáltatások előirányzata	4 488 995
25	K341	011130	Kiküldetések kiadásai előirányzata	5 600 000
26	K351	011130	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 100 334
27	K355	011130	Egyéb dologi kiadások előirányzata	11 972 623
28			<b>dologi kiadások összesen</b>	<b>34 002 675</b>
29				
30	K63	011130	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	500 000
31	K64	011130	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	0

32	K67	011130	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	135 000
33			<b>beruázás összesen</b>	<b>635 000</b>
36				
37			<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>175 631 802</b>
38				
39			<b>BEVÉTELEK</b>	
40	B813	O18030	<b>előző évi pénzmaradvány</b>	<b>9 662 115</b>
41	B16	011130	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0
42	B401	011130	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0
43	B402	011130	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	640 000
44	B403	011130	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	1 000 000
45	B4082	011130	Egyéb, kapott kamatok	2
46	B816	018030	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	164 329 685
47			<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>175 631 802</b>
	<b>Létszám:</b>			
	köztisztviselő	19		
	Nyugdíjas	2		
	<b>összesen:</b>	<b>21</b>		







## Részletes indokolás

### **Az 1–31. §-hoz és az 1–18. mellékletehöz**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotásához Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek eljárnia.