

Efegyzet

Váchartyán Község Önkormányzat 1/2024. (III.05.) számú rendelete
Váchartyán Község Önkormányzat és Intézményei 2024. évi költségvetéséről

Váchartyán Község Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, a (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) – (4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) – (3) bekezdéseit, 5. §-át, 6. §-át, 23. §-át és 24. §-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-át és 27. §-át a következőket rendeli el:

Rendelet célja

1. §

A rendelet célja Váchartyán Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) és Intézményei 2024. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása

A rendelet hatálya

2. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságaira, az Önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

Az Önkormányzat költségvetési szervei

3. §

- (1) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: **Váchartyán Község Önkormányzata**
- (2) Önállóan működő, és gazdálkodó Váchartyán Község Önkormányzat költségvetési szervhez kapcsolódó, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv: **Váchartyáni Mese kert Óvoda és Mini Bölcsőde** (a továbbiakban: Óvoda)

4. §

Az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően a bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint az éves létszámkeretet önkormányzati szinten összesítetten nettó módon az **1. melléklet**, az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti bontásban a **2. és 2/a melléklet** tartalmazza.

5. §

A képviselő-testület az Óvoda költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti bontásban a **3. és 3/a melléklet** szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat és intézménye éves létszám előirányzata

6. §

- (1) A költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét, és ezen felül a közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet **4. melléklete** tartalmazza.
- (2) Váchartyán Község Önkormányzat: összesen 14 fő, ebből:
- a) Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége: 1 fő polgármester,
 - b) Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben: 1 főkonyhai kisegítő,
 - c) Könyvtári szolgáltatások 1 fő könyvtáros megbízási díj,
 - d) Köztemető-fenntartás és – működtetés: 1 fő karbantartó megbízási díj,
 - e) Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése: 1 fő gondnok, 1 fő közművelődés szervező
 - f) Váchartyáni Mese kert Óvoda és Mini Bölcsőde, Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai: 10 fő (5 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka, 1 fő bölcsőde nevelő, 1 fő bölcsődei dajka).
- (3) A közfoglalkoztatás (közmunka) éves létszám előirányzata: Váchartyán Község Önkormányzat: 7 fő.

7. §

A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet **5. mellékletében** foglaltak szerint fogadja el.

Az Önkormányzat és Intézményei 2024. évi költségvetése

8. §

- (1) A képviselő- testület az Önkormányzat és Intézményei 2024. évi költségvetésének:
- a) bevételi főösszegét **212.602.267.- Ft,**
 - b) kiadási főösszegét **212.602.267.- Ft** összegben állapítja meg, ezen belül
- (2) **Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 119.412.637.- Ft, Váchartyáni Mese kert Óvoda és Minibölcsőde bevételi és kiadási főösszege: 93.189.630.- Ft**

9. §

- (1) Az Önkormányzat és Intézményei működési, valamint felhalmozási célú bevételeinek főbb előirányzatait, a képviselő- testület a következők szerint határozza meg: Működési bevétel előirányzata összesen: 210.519.467Ft, ebből, Működési bevételek 7.720.756.-Ft, Közhatalmi bevételek 39.475.000.- Ft, Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.274.549.-Ft, Önkormányzatok működési támogatása 156.049.162.- Ft.
- (2) Felhalmozási bevétel előirányzata összesen 2.082.800.- Ft, ebből, felhalmozási célú átvett pénzeszköz 2.082.800.- Ft

10. §

(1) Az Önkormányzat és Intézményei működési és fenntartási kiadásainak, valamint felhalmozási célú kiadásainak főbb előirányzatait, a képviselő - testület a következők szerint határozza meg: **Működési kiadások előirányzata összesen: 210.519.467-Ft**, ebből: Személyi juttatások 88.629.075.-Ft, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 11.430.725.-Ft, Dologi kiadások 97.133.996.-Ft, Egyéb működési célú kiadások 5.150.000.-Ft, Ellátottak pénzbeli juttatása 5.689.000.-Ft, szolidáris hozzájárulás 2.486.671.-Ft

(2) Felhalmozási kiadások előirányzata összesen 2.082.800.-Ft, ebből Beruházási kiadások 2.082.800.-Ft

Felhalmozási kiadások

11. §

Az Önkormányzat felhalmozási kiadása összesen 0 Ft, ezen belül: Felújítási kiadások: 0.-Ft a **6. melléklet** szerint, Beruházási kiadások: 2.082.800.-Ft a **7. melléklet** szerint.

Költségvetést alátámasztó kimutatások

12. §

(1) Váchartyán Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak mérlege a **8. melléklet** szerint.

(2) Váchartyán Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. - 2025. - 2026. évi mérlege a **9. melléklet** szerint.

A költségvetés címrendje

13. §

A címrendet a **10. melléklet** tartalmazza

Közvetett támogatások, adóelengedések, adókedvezmények

14. §

Közvetett támogatás, adókedvezmény, adóelengedés az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

15. §

Többéves kihatással járó kötelezettsége az Önkormányzatnak és intézményeinek nincsen.

Költségvetési többlet és hiány

16. §

(1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.

- (2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető.
- (3) Jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét nem tartalmazza. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlanértékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (4) A költségvetés 0.-Ft tartalékot, ezen belül 0.-Ft általános tartalékot, illetve 0.-Ft céltartalékot, ezen belül 0.-Ft működési célú céltartalékot és 0.-Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.
- (5) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.
- (6) Az önkormányzat és intézményei vállalkozási tevékenységet nem folytatnak.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

17. §

- (1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni. A bevételi előirányzatok - a pályázati pénzeszközök kivételével - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (2) A költségvetési szervek a képviselő - testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében.
- (4) A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2024. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- (5) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület jóváhagyásával, határozatával engedélyezhető. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- (6) Az OEP által finanszírozott feladat ellátásokat elkülönítetten kell nyilvántartani és elszámolni.
- (7) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

- (8) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.
- (9) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 2024. évre vonatkozóan 46.380 Ft-ban állapítja meg.
- (10) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.
- (11) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást a következő ülésén megtárgyalja.

Költségvetést alátámasztó további függelékek és kimutatások

18. §

A költségvetési rendelet részét képezi a Rádi Közös Önkormányzati Hivatal Váchartyáni Kirendeltség 2024. évi költségvetése a **11. melléklete**.

Záró rendelkezések

19. §

A rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől (a költségvetési év első napjától) kell alkalmazni.

Váchartyán, 2024. március 5.




dr. Ungi Kitti
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Váchartyán, 2024. március 5.


dr. Ungi Kitti
jegyző

Váchartyán Község Önkormányzat 2024. év

Kiadások

	Személyi juttatások	Járatékok	Dologi kiadások	Ebből		Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Felújítás	Beruházás	Tartalékok	Közp., irányítósz. tám. foly.	Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege	
				közzétérti díjak	előmerzési kiadások									kötelező	önként vállalt
Igazgatási tevé.	5133500	587700	9117828								2486671	17325699	1,0	14839028	
Önkormányzatok elszámolásai												0			
Közművelődési, k. és t. r. fejlesztése	8655000	1128000	10375900	1450000								20158900	2	20158900	
Civil szervezetek támogatása						4500000						4500000			4500000
Temetőházak támogatása						650000						650000			650000
Települési támogatási rendszer							5689000					5689000			
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás												0			
Közvilágítás			14630400	10800000								14630400			
Állat-egészségügy			200000									200000			
Köztisztasági-fer.	1440000	187200	841795	20000								2468995	1,0	2468995	
Fejezeti és általános tartalékok elszám.												0			
Közutak, hidak, alagutak üzem., fennt.			2544815									2544815			
Községgazdálkodási e. szolg.			7780777	500000								7780777			
vagyonnal való gazd. kapcs. f.			2552700	2010000								2552700			
Támogatási célú															
finanszírozás											93189630	93189630			
Könyvtár															
állomány gyarapítása	840000	109200	342900									1292100			
Óvodai int. etk.	4335000	564000	10432085		7049240				381000			15712085	1,0	15712085	
Iskolai int. elkeztetés			11653050	150000	8620630				431800			12084850			
Bölcsőde etk.			805066									805066			
Család és növédelmi etü- gondozás			527050	270000								527050			
Ifjúság-egészségügyi gondozás												0			
Zöldterület-kezelés			10490200									10490200			
Munkahelyi etk.												0			
Összesen:	20 403 500	2 576 100	82 394 566	15 200 000	15 669 870	5 150 000	5 689 000	0	812 800		95 676 301	212 602 267	5,0	204965596	5150000

adatok Ft-ban

Váchartyán Község Önkormányzat
011130-1 Önkormányzatok jogalkotó tevékenysége

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K12	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5.133.500
K2	Munkaadót terhelő járulékok	587.700
K312	Üzemeltetési anyag beszerzés	200.000
K321	Informatikai szolgáltatások	600.000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5.126.400
K337	Egyéb szolgáltatások	2.350.000
K351	Le nem vonható ÁFA	841.428
	Összesen	14.839.028

900020-1 Adó, vám és jövedéki igazgatás

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B34/14	Magánszemélyek kommunális adója	7.000.000
B351/21	Iparűzési adó	31.225.000
B354/21	Gépjármű adó	0
B355/15	Talajterhelési díj	1.000.000
B36/28	Adópótlék, adóbírság	250.000
	Összesen	39.475.000

013320-1 Köztetető fenntartása

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K12	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1.440.000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	187.200
K312	Üzemeltetési anyag beszerzés, hajtó és kenőanyag	130.000
K31/4	Vízdíj, villany	20.000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	512.831
K351	Le nem vonható ÁFA	178.964
	Összesen	2.468.995

Bevételek

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B402/4	Egyéb szolgáltatás miatti bevételek	110.000
	Összesen	110.000

013350-1 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K331/1	Villamos energia díjak	900.000
K331/2	Gázenergia díjak	900.000
K331/4	Víz és csatornadíjak	210.000
K334	Karbantartási díjak	
K337	Egyéb szolgáltatás	
K351	Le nem vonható ÁFA	542.700
K62	Beruházás	
K64	Beruházás áfa	
	Összesen	2.552.700

Bevételek

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B403/2	Továbbszámlázott rezszi	2.552.700
	Összesen	2.552.700

018010-1 Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működési támogatása	33.014.181
B112	Települési önkormányzatok köznevelési támogatása	93.189.630
B113	Telp. szociális és gyermekjóléti és kedv. étkezés támogatása	24.585.918
B114	Tep. kulturális feladatainak támogatása	5.259.433
K502	Szolidáris hozzájárulás	-2.486.671
	Összesen	105.313.532

018030-1 Támogatási célú finanszírozás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K915/2	Irányítószervi támogatás	93.189.630
	Összesen	93.189.630

045160-1 Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K312/9	Üzemelt. anyag beszerzése	200.000
K334	Karbantartási szolgáltatás	1.603.000
K337	Egyéb szolgáltatás	200.000
K351/2	Működ. célú áfa	541.815
	Összesen	2.544.815

064010-1 Közvilágítás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K331/1	Villamos energia szolg. díjak	10.800.000
K334	Karbantartási díjak	720.000
K351/2	Működ. célú áfa	3.110.400
	Összesen	14.630.400

Bevételek:

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B25	ITET Működési támogatás	6.747.499
	Összesen	6.747.499

066010-1 Zöldtelület kezelés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K312/4	Hajtó és kenőanyag	500.000
K337/9	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	7.760.000
K351/2	Működ. célú áfa	2.230.200
	Összesen	10.490.200

066020-1 Város és községgazdálkodás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K311	Szakmai anyag beszerzés (utcatáblák)	1.000.000
K312/4	Hajtó és kenőanyag	300.000
K331/4	Víz és csatornadíjak	500.000
K334	Karbantartási díjak	1.000.000
K337	Egyéb szolgáltatások	3.328.580
K351/2	ÁFA	1.652.197
	Összesen	7.780.777

074031-1 Család és nővédelmi gondozás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K311/9	Egyéb szakmai anyag beszerzés	60.000
K312	Irodaszer beszerzés	10.000
K322	Nem adatátviteli célú távközlési díjak, informatikai szolg.	30.000
K331/1	Villamos energia díj	75.000
K331/2	Gázenergia díj	120.000
K331/4	Vízdíj	75.000
K337/9	Egyéb szolgáltatás díja	30.000
K351/2	Működ. célú áfa	112.050
	Összesen	527.050

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B16/4	TB. alap működési támogatása	527.050
	Összesen	527.050

082042-1 Könyvtári állomány gyarapítása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	840.000
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	109.200
K311	Szakmai anyag /könyvek	100.000
K312	Egyéb anyag	110.000
K322/5	Adatátviteli és távközlési díjak	60.000
K351/2	Működési célú áfa	72.900
	Összesen	1.292.100

082092-1 Közművelődési és hagyom. közösségi kultúráért. gondozás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	8.655.000
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	1.128.000
K312/2	Tisztítószer beszerzés	200.000
K311/9	Egyéb szakmai anyag beszerzés	200.000
K337	Egyéb szakmai szolgáltatások	6.320.000
K331/1	Villamos energia szolg. díjak	150.000
K331/2	Gázenergia díjak	1.000.000
K331/4	Vízdíj	150.000
K351/2	Áfa	2.205.900
	Összesen	20.158.900

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B402	Terembérlet	300.000
	Összesen:	300.000

084031-1 Civil szervezetek működési támogatása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K512	Civil szervezetek támogatása	4.500.000
	Összesen	4.500.000

084040-1 Egyházak támogatása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K512	Egyházak működési támogatása	650.000
	Összesen	650.000

096015-1 Óvodai intézményi étkezés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	4.335.000
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	564.000
K311	Gyógyszer beszerzés	5.000
K312/9	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	700.000
K312	Egyéb tárgyi eszköz, tálalóeszközök	100.000
K332	Vásárolt élelmezés	7.049.240
K351/1	Áfa	2.217.845
K64	Tárgyi eszköz /hűtő, boiler	300.000
K67	ÁFA	81.000
	Összesen	15.712.085

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B405/1	Intézményi ellátási díjak	983.840
B406/1	Áfa	265.637
	Összesen	1.249.477

096020-1 Iskolai intézményi étkezés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K311	Gyógyszer beszerzés	5.000
K312/9	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	400.000
K331/2	Gázdíj	150.000
K332	Vásárolt élelmezés	8.620.630
K64	Egyéb tárgyi eszköz, tálalóeszközök	50.000
K351/1	Áfa	2.477.420
K67	ÁFA	91.800
	Összesen	12.084.850

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B405/1	Intézményi ellátási díjak	3.769.931
B406/1	Áfa	1.017.881
	Összesen	4.787.812

104035 Bölcsődei intézményi étkezés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K311	Gyógyszer beszerzés	5.000
K312	Egyéb anyag	50.000
K332	Vásárolt élelmiszer	578.910
K351	ÁFA	171.156
	Összesen	805.066

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B404	Térítési díj	514.050
B405	Intézményi ellátási díj	118.680
B406/1	Áfa	170.837
	Összesen	803.567

107060-1 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás**Kiadás**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	Települési támogatási rendszer	5.689.000
	Összesen	5.689.000

042180-1 Állat-egészségügy**Kiadás**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K336/9	Egyéb szakmai szolgáltatások	157.480
K351/2	ÁFA	42.520
	Összesen	200.000

Kiadások

ÖVOPA

3. melléklet

adatok Ft-ban

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ebből		Beruházás			Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege	
				közüzemmi díjak	élelmezési kiadások						kötelező	önként vállalt
Óvodai nev	56 123 717	7 280 483							63 404 200	8,0	63404200	
Óvodai nevelés, ellátás működési			14 657 030	5 050 000		1 270 000			15 927 030		15927030	
Bölcödei e	12 101 858	1 574 142	182 400						13 858 400	2,0	13858400	
Összesen:	68 225 575	8 854 625	14 839 430	5 050 000	0	1 270 000	0	0	93 189 630	10,0	93189630	0

Bevételek

	Működési bevételek	Ebből		Központi, irányító-szervi támogatás					Bevételek összesen		Feladat jellege	
		közüzemmi díjak	élelmezés								kötelező	önként vállalt
Óvodai nevelés, ellátás szakmai				79 331 230					79 331 230		79331230	
Óvodai nevelés, ellátás működési									0			
Bölcödei ellátás				13 858 400					13 858 400		13858400	
Összesen:	0	0	0	93 189 630	0	0	0	0	93 189 630	0	93189630	0

Váchartyán Óvoda

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	56.123.717
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7.280.483
K311	Szakmai anyag beszerzés	200.000
K312	Üzemeltetési anyag beszerzés	500.000
K321	Informatikai szolgáltatások	100.000
K331/1	Villamos energia	1.200.000
K331/2	Gázenergia	3.550.000
K331/4	Vízdíj	300.000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	5.286.000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
K337	Egyéb szolgáltatások	404.969
K341	Kiküldetés kiadásai	
K351	Le nem vonható ÁFA	3.116.061
K64	Tárgyi eszköz/udvari játékok	1.000.000
K67	ÁFA	270.000
	Összesen	79.331.230

Bevételek

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B816	Irányítószervi támogatás	79.331.230
	Összesen	79.331.230

Bölcsődei ellátás

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12.101.858
K2	Munkaadót terhelő járulékok	1.574.142
K311	Szakmai anyag beszerzés	70.000
K312	Üzemeltetési anyag beszerzés	73.622
K351	ÁFA	38.778
	Összesen	13.858.400

4. számú melléklet

Váchartyán Község Önkormányzat és intézményei 2024. évi létszámkerete

		Főfoglalkozású	Megbízási díj	Közcélú
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1		
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			
	Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	1		
082044	Könyvtári szolgáltatások		1	
	Köztemető-fenntartás és – működtetés		1	
	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2		
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	8		
104031	Bölcsődei nevelés	2		
041233	Hosszabb időtart. közfoglal.			
	Összesen	14	2	

Váchartyán Község Önkormányzat
Felújítási kiadások 2024. év

adatok Ft-ban		
Cím	Alcím	összeg
Összesen:		

Váchartyán Község Önkormányzat
Beruházási kiadások 2024. év

Cím	Alcím	összeg
Önkormányzat		
Óvoda étkezés	hűtő, bojler	381 000
Iskolai étkezés	mikro, hűtő	431 800
Összesen:		812 800

Váchartyáni Mese kert Óvoda és Mmini Bölcsőde
Beruházási kiadások 2024. év

Cím	Alcím	összeg
Óvoda	udvari játékok	1.270.000
Összesen:		1.270.000

2024. évi költségvetés MÉRLEG

8.melléklet

BEVÉTELEK		előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai		156 049 162	Személyi juttatások	88 629 075
Működési célú központosított előirányzatok			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 430 725
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		7 274 549	Dologi kiadások	97 133 996
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			Egyéb működési célú kiadások (pénzeszközátadások, támogatások)	5 150 000
Közhatalmi bevételek		39 475 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 689 000
Működési bevételek		7 720 756	Működési célú tartalékok	
Kölcsön vfiz			szolidaritás hj	2 486 671
pályázati elszámolás				
Működési bevételek összesen:		210 519 467	Működési kiadások összesen:	210 519 467
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	2 082 800
Felhalmozási bevételek			Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 082 800	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
			Felhalmozási célú tartalékok	
Felhalmozási bevételek összesen:		2 082 800	Felhalmozási kiadások összesen:	2 082 800
Költségvetési bevételek összesen:		212 602 267	Költségvetési kiadások összesen:	212 602 267

adatok Ft-ban

	2023	2024	2025	KIADÁSOK	2023	2024	2025
Önkormányzatok működési támogatásai							
Működési célú központosított előirányzatok	116 443 763	156 049 162	166 972 603	Személyi juttatások	67 294 227	88 629 075	94 833 110
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 365 600	7 274 549	7 783 767	Munkaadókat terh. jár. és szoc. h. adó	8 669 887	11 430 725	10 204 457
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				Dologi kiadások	73 166 510	97 133 996	108 620 532
Közhatalmi bevételek	25 947 500	39 475 000	42 238 250	Egyéb működési célú kiadások	5 005 000	5 150 000	5 510 500
Működési bevételek	14 980 161	7 720 756	8 261 209	Ellátottak pénzbeli juttatása	10 601 400	5 689 000	6 087 230
Kölcsön vfiz				Működési célú tartalékok			
pályázati elszámolás							
Működési bevételek összesen:	164 737 024	210 519 467	225 255 829	Működési kiadások összesen:	164 737 024	210 519 467	225 255 829
				Beruházások			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Felújítások	7 422 249	2 082 800	2 228 596
Felhalmozási bevételek	7 422 249	2 082 800	2 228 596	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Felhalmozási célú tartalékok			
Felhalmozási bevételek összesen:	7 422 249	2 082 800	2 228 596	Felhalmozási kiadások összesen:	7 422 249	2 082 800	2 228 596
	172 159 273	212 602 267	227 484 425	Költségvetési kiadások összesen:	172 159 273	212 602 267	227 484 425

Váchartyán Község Önkormányzat és intézményei
Címrend

Cím	Kormányzati funkció megnevezése	száma
Óvoda	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091110
	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének,	091120
	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140
	Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irán	018030
	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs	013350
	Bölcsődei ellátás	104031
Önkormányzat	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó	011130
	Állat-egészségügy	042180
	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220
	Közvilágítás	064010
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020
	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetésse	018010
	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám	107060
	Könyvtári szolgáltatások	082044
	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztés	082091
	Köztemető-fenntartás és -működtetés	013320
	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160
	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs	013350
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (központi, irán	018030
	Zöldterület-kezelés	066010
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233
	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (óvodai és	096015
	Központi költségvetési befizetések	018020
	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti kép	016010
	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenys	016020
	Civil szervezetek működési támogatása	084031
	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031
	Egyházak támogatása	084040
	Bölcsődei ellátás	104031
	Bölcsődei étkeztetés	104035