

**Bögöt Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 15.) önkormányzati
rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Bögöt 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 költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

1. §

(1) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetése

- a) költségvetési működési bevételeit 37.932.115 Ft-ban,
 - b) költségvetési működési kiadásait 47.675.314 Ft-ban,
 - c) működési egyenlegét -9.743.199 Ft-ban,
 - d) költségvetési felhalmozási bevételeit - Ft-ban,
 - e) költségvetési felhalmozási kiadásait 2.876.550 Ft-ban
 - f) felhalmozási egyenlegét -2.876.550 Ft-ban
 - g) finanszírozási bevételeit 13.791.184 Ft-ban,
 - h) finanszírozási kiadásait 1.171.435 Ft-ban,
 - i) költségvetési bevételeit 51.723.299 Ft-ban,
 - j) költségvetési kiadásait 51.723.299 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát -9.743.199 Ft-ban állapítja meg, melyet a maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát -2.876.550 Ft-ban állapítja meg, melyet a maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(4) A képviselő-testület a (1) bekezdés h) pontja szerinti finanszírozási kiadásait 1.171.435 Ft-ban állapítja meg, melyet maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

2. §

Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként részletezett összegeit a 2024. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklet szerint határozza meg.

2. Költségvetési bevételek

3. §

A működési bevételek összegét 37.932.115 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 13.791.184 Ft-ban állapítja meg.

4. §

Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei

- a) forrásonkénti összetételét a 2. melléklet,

- b) a bevételek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 3. melléklet határozza meg.

3. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi 47.675.314 Ft működési költségvetési kiadási előirányzataiból

- a) személyi juttatások 15.463.000 Ft,
- b) munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.347.377 Ft,
- c) dologi kiadások 26.261.217 Ft,
- d) ellátottak juttatásai 3.113.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 490.720 Ft.

(2) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait

- a) kormányzati funkciók szerint a 4. melléklet,
- b) kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet határozza meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi egyéb működési kiadásait a 6. melléklet, az ellátottak juttatásait a 7. melléklet szerint határozza meg.

6. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi 2.876.550 Ft felhalmozási költségvetési kiadási előirányzataiból

- a) beruházások előirányzata 2.774.950 Ft,
- b) felújítások előirányzata 101.600 Ft.

(2) A képviselő-testület a beruházásokat feladatonként a 8. mellékletben, a felújításokat a 9. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

7. §

A képviselő-testület a finanszírozási kiadások 2024. évi előirányzatából, a megelőlegezett állami támogatás visszafizetésének összegét 1.171.435 Ft-ban határozza meg.

8. §

Az önkormányzat a költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a képviselő-testület a 10. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) Az önkormányzat részesedéseinek állományát a képviselő-testület a 12. melléklet alapján határozza meg.

(2) A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs (14. melléklet). Fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal nem rendelkezik. Kezességvállalásból fennálló kötelezettségei nincsenek.

(3) Az Európai Unió támogatásából finanszírozott projektek forrásösszetételét a 15. melléklet alapján határozza meg.

4. Költségvetési létszámkeret

11. §

(1) Az önkormányzat összesített létszámkeretét 2 főben, a 2024. december 31-i tervezett záró létszámát 2 főben határozza meg. Közfoglalkoztatottak tervezett létszámát 1 főben határozza meg.

(2) A létszámkeretet a képviselő-testület kormányzati funkciók szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. Közvetett támogatások

12. §

A képviselő-testület a 2024. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, illetve összege szerinti részletezettséggel - a vonatkozó jogszabályok szerint - a 13. melléklet alapján hagyja jóvá.

6. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

13. §

Az éves költségvetés végrehajtását a vonatkozó jogszabályokban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével, a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett kell megvalósítani.

14. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról e rendelet 15. §. (1) bekezdésében foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) Az (1) bekezdés szerinti módosításokhoz, átcsoportosításokhoz kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben, a IV. negyedévben, valamint tárgyévet követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletet.

15. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként 1.270.000 Ft összeg erejéig.

(2) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 74. § (1) bekezdésében meghatározott közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó beszerzésekről, forrásfelhasználásáról a polgármester dönt.

(3) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni, melyekkel a képviselő-testület a Rendeletet a 14. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

7. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

16. §

(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás a rendelkezésre áll, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor, melyről a képviselő-testületet utólagosan tájékoztatja.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

8. Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

17. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat számláin lévő- átmenetileg szabad pénzeszközök

- a) elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére,
- b) államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a gazdálkodásról készített beszámolók keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

9. Kiadások készpénzben történő kifizetésének esetei

18. §

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a következők szerint állapítja meg:

- a) elszámolásra kiadott előlegek
- b) készlet- és tárgyi eszköz beszerzések
- c) szolgáltatások ellenértéke
- d) kiküldetési kiadások
- e) reprezentációs kiadások
- f) szociális juttatások, segélyek
- g) állományba tartozók személyi kifizetései
- h) állományba nem tartozók személyi kifizetései
- i) magánszemélyektől kisösszegű vásárlások kifizetése

10. Záró rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

20. §

Rendelkezéseit azonban 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Bögöt, 2024. február 14.


/: Hencsei Tamás :/
polgármester




/: Dr. Szijártó Valéria :/
címzetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Bögöt, 2024. február 15.




/: Dr. Szijártó Valéria :/
címzetes főjegyző

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ALAKULÁSA
2024. évre

1.	<u>BEVÉTELEK:</u>			
1.1.	MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		29 995 119	Ft
	ebből: Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 995 119	Ft	
	belülről	-	Ft	
1.2.	FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL			Ft
			Ft	
			Ft	
1.3.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK		3 045 000	Ft
1.4.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		4 891 996	Ft
1.5.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		-	Ft
	ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök			
	visszatérülése államházt.kívülről	-	Ft	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	Ft	
1.6.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		-	Ft
	ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök			
	visszatérülése államházt.kívülről	-	Ft	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	Ft	
1.7.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		37 932 115	Ft
2.	<u>KIADÁSOK:</u>			
2.1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		47 675 314	Ft
	ebből:			
1.1.1.	Személyi juttatások	15 463 000	Ft	
1.1.2.	Munkáltatót terhelő járulékok	2 347 377	Ft	
1.1.3.	Dologi kiadások	26 261 217	Ft	
1.1.4.	Ellátottak juttatásai	3 113 000	Ft	
1.1.5.	Egyéb működési kiadások	490 720	Ft	
2.2.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		2 876 550	Ft
	ebből:			
2.2.1.	Beruházások	2 774 950	Ft	
2.2.2.	Felújítások	101 600	Ft	
2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	Ft	
2.3.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		1 171 435	Ft
	ebből: Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	1 171 435	Ft	
	befektetési célú részesedések vásárlása	-	Ft	
2.4.	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		51 723 299	Ft
3.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:	-	13 791 184	Ft
4.	ELŐZŐ ÉVEK KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY			
	IGÉNYBEVÉTELE		13 791 184	Ft
5.	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY:		-	Ft

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEI FORRÁSONKÉNT
2024. év

			(Ft-ban)
M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2023. év	tervezett előirányzat 2024. év	változás %-a

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON
I. BELÜLRŐL

I. Önkormányzatok működési támogatásai

1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

1. Települési önkormányzatok működésének támogatása

zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok

ba. ellátásának támogatása	1 253 200	1 253 200	100,0
beszámítás	593 236	572 920	96,6
Kiegészítő támogatás			
bb. közvilágítás fenntartásának támogatása	1 072 000	1 072 000	100,0
beszámítás	507 461		0,0
Kiegészítő támogatás	1 020 000	920 000	90,2
bc. köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	439 790	439 790	100,0
beszámítás	208 187	201 057	96,6
Kiegészítő támogatás			
bd. közutak fenntartásának támogatása	746 270	746 270	100,0
beszámítás	353 267	341 169	96,6
Kiegészítő támogatás			
c. egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	100,0
beszámítás	3 124 290	3 017 294	96,6
Kiegészítő támogatás			
d. lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	35 700	35 700	100,0
beszámítás	16 900	16 321	96,6
Kiegészítő támogatás			
2. Hozzájárulás a pénzbeni szociális ellátásokhoz			
beszámítás			
6. Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578	1 721 578	

Települési önkormányzatok működésének támogatása összesen: 17 691 879 16 937 299 95,7

III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és
gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

1. Pénzbeni szociális ellátások kiegészítése			
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb			
2. támogatása	2 237 900	3 113 000	139,1
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
c, szociális étkeztetés	1 180 960	1 442 620	122,2
Kiegészítő támogatás			
e, falugondnoki szolgálat	5 142 300	6 047 200	117,6
Kiegészítő támogatás			

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és
gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen: 8 561 160 10 602 820 123,8

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak
támogatása

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			
települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és			
d. közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	100,0

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2023. év	tervezett előirányzat 2024. év	változás %-a
Kiegészítő támogatás		185 000	
<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</i>	<i>2 270 000</i>	<i>2 455 000</i>	<i>108,1</i>
V. Elszámolásból származó bevétel			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	28 523 039	29 995 119	105,2
II. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
Leader pályázat bevétele - Helyi termékek és értékek bemutatására			
1. szolgáló helyi rendezvények támogatása	1 900 260		0,0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 900 260	0	0,0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:	30 423 299	29 995 119	98,6
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
1. Értékesítési és forgalmi adók			
1. helyi iparüzési adó	1 500 000	3 000 000	200,0
2. Gépjárműadók			
1. gépjárműadó helyi önkormányzatot megillető része			
4. Egyéb közhatalmi bevételek			
1. Igazgatási szolgáltatási díjak	5 000	5 000	100,0
3. Helyi adópótlék, adóbírság	40 000	40 000	100,0
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 545 000	3 045 000	197,1
IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
1. Haszonbérleti díj		25 000	
2. Sírhely megváltása	5 000	5 000	100,0
3. Víziközmű használati díj	254 656	254 656	100,0
2. Ellátási díjak			
1. szociális étkeztetés térítési díja	2 469 840	2 620 672	106,1
2. Kiszámlázott és ért.termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ja	735 617	783 099	106,5
3. ÁFA visszatérülés teljesítése	965 493	1 203 569	124,7
3. Kamatbevételek			
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 430 606	4 891 996	110,4
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	36 398 905	37 932 115	104,2
VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
1. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetésére (nettó előleg)	1 140 921	1 171 435	102,7
4. Közfoglalkoztatottaknak kiutalt támogatási előleg	100 000	123 540	123,5
6. Pénzmaradvány igénybevétele	24 351 871	12 496 209	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	25 592 792	13 791 184	53,9
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	61 991 697	51 723 299	83,4

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁS) FELADATAINAK BEVÉTELEI
2024. év

sor szám	körmány- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	bevétel összesen:	ebből:			(Ft-ban)
				kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)	
feladatok							
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	5 000	5 000			
2.	013320	Köztartó-fenntartása és működtetése	5 000	5 000			
3.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	31 750	31 750			
4.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	29 995 119	29 995 119			
5.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	13 791 184	13 791 184			
6.	063020	Víztermelés-, kezelés-, ellátás	392 176	392 176			
7.	082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	-				
8.	107051	Szociális étkeztetés	4 463 070	4 463 070			
9.	900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	3 040 000	3 040 000			
10.		Összesen:	51 723 299	51 723 299	-	-	

BŐGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KIADÁSAI KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT
2024. évre

(Ft-ban)

sor szám	körmá- nyza- ti funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	k i a d á s o k b ő g ö t:										finanszírozási kiadások			létszám	
				működési kiadások					felhalmozási kiadások					Általános munkaadókat visszatérítendő finanszírozás	hitel- törlesztés	részvétel visszatérítendő finanszírozás	nyitó	záró
				Munka- terhelő juttatások	dologi kiadások	ellátások juttatásai	egyéb működési kiadások	Tartalékok	működési kiadás összesen:	bernházások	felújítások	egyéb felhalmozási kiadások	felhalmozási kiadások összesen:					
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	13 107 633	6 349 680	910 430	5 172 383	294 220		7 226 633	381 000			381 000					
2.	013320	Közművelődési, kulturális és művelődési tevékenysége	187 884			187 884			187 884				0					
3.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok											0					
4.	018010	Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	1 171 435										0	1 171 435				
5.	018030	Támogatások, önkormányzati működési kiadások	196 500				196 500		196 500				0					
6.	041233	Hosszabb távú támogatások kiadásai	123 540	116 000	7 540				123 540				0					
7.	045160	Közművelődési, kulturális tevékenységei	241 300			241 300			241 300				0					
8.	052020	Személyi juttatások, illetmények, díjazások	80 772			80 772			80 772				0					
9.	063020	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	392 176			392 176			392 176				0					
10.	064010	Közművelődési, kulturális tevékenységei	2 603 500			2 603 500			2 603 500				0					
11.	066010	Zöldterület-kezelés	3 146 705	1 015 000	118 755	508 000			1 641 755	1 504 950			1 504 950					
12.	066020	Város- és községüzemeltetési kiadások	889 000			889 000			889 000				0					
13.	072111	Háziorvosi ellátások	103 500			103 500			103 500				0					
14.	082044	Könyvtári szolgáltatások	2 442 840	120 000	14 040	2 181 800			2 315 840	127 000			127 000					
15.	082091	Közművelődési - közbiztonsági és társadalmi részvétel fejlesztése	6 589 576	2 375 200	508 276	3 223 500			6 106 976	381 000	101 600		482 600				1	1
17.	104051	Gyermekvédelmi pénzügyi és természetvédelmi kiadások											0					
18.	107051	Szociális ellátások	6 045 392			6 045 392			6 045 392				0					
19.	107055	Társadalmi szolgáltatások	11 288 546	5 487 200	788 336	4 632 010			10 907 546	381 000			381 000				1	1
	107060	Egyéb szociális természetvédelmi és pénzügyi kiadások	3 113 000			3 113 000			3 113 000				0					
		Összesen	51 723 299	15 463 000	2 347 371	26 261 217	490 720		47 675 314	2 774 950	101 600		2 876 550				1 171 435	2

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI
2024. év

s o r s z á m	kormá- n- yza ti fun kció szá ma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	ebből:		
				kötelező	önként vállalt	
					állami (államigazgatási)	
			feladatok			
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	13 107 633	12 712 215	395 418	
2.	013320	Köztisztviselő-fenntartás és működtetés	187 884	187 884		
3.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	-			
4.	018010	Önkormányzatok elszámolása központi költségvetéssel	1 171 435	1 171 435		
	018030	Támogatásértéktől finanszírozási műveletek	196 500	196 500		
5.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	123 540	123 540		
6.	045160	Közutak, hidak alutak üzemeltetése fenntartása	241 300	241 300		
	052020	Szennyvíz gyűjtése, -tisztítása, -elhelyezése	80 772	80 772		
7.	063020	Víztermelés-, kezelés-, ellátás	392 176	392 176		
8.	064010	Köztisztviselő	2 603 500	2 603 500		
9.	066010	Zöldterület-kezelés	3 146 705	3 146 705		
10.	066020	Város- és községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	889 000	889 000		
11.	072111	Háziorvosi alapszolgálat	103 500	103 500		
12.	082044	Könyvtári szolgáltatások	2 442 840	2 442 840		
13.	082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 589 576	5 429 576	1 160 000	
15.	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	-			
16.	107051	Szociális étkeztetés	6 045 392	6 045 392		
17.	107055	Felügyeleti, tanyagondnoki szolgáltatás	11 288 546	11 013 546	275 000	
18.	107060	Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások	3 113 000	1 383 000	1 730 000	
19.		Összesen:	51 723 299	48 162 881	3 560 418	-

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSAI
2024. év

(Ft-ban)

Megnevezés	tervezett előirányzat
------------	--------------------------

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

1.	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj	11 000
2.	Sághegy LEADER tagdíj	39 600
3.	Falugondnokok Vas megyei Egyesülete pártolói támogatás	8 000
4.	Egyház támogatása	150 000
5.	Egyéb vállalkozások egyéb működési célú támogatása előirányzata	
6.	VASI VOLÁN működési költség hozzájárulás	85 620
7.	Sportegyesület támogatása	

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE ÖSSZESEN:

8.		294 220
----	--	----------------

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE

9.		
10.	Bursa Hungarica ösztöndíj	75 000
11.	Sárvári Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	121 500
12.	Sárvári Többcélú Kistérségi Társuláshoz orvosi ügyelet működéséhez hozzájárulás	

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

13.	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE ÖSSZESEN:	196 500
-----	---	----------------

TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:**490 720****490 720**

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI
 2024. év

sorszám	Megnevezés	Ft-ban tervezett előirányzat
1.	Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatások	
2.	2015. március 01-jétől hatályos Szoc.tv.alapján bevezetésre kerülő települési támogatások:	
2.1.	lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtható települési támogatás	300 000
2.2.	A képviselő-testület döntésén alapuló szociális ellátások:	
2.2.1.	Rendkívüli települési támogatás	363 000
2.2.2.	Időskorúak támogatása	1 200 000
2.2.3.	Gyermekek támogatása	1 000 000
2.2.4.	Újszülöttek támogatása	250 000
	Összesen:	2 813 000
	Működési célú ellátások összesen:	3 113 000
	Ellátások összesen:	3 113 000

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK
2024. év

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat (Ft)
	<u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</u>	
1.		
1.1	Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzése	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	Összesen:	381 000
2.	<u>066010 Zöldterület-kezelés</u>	
2.1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (fűnyíró traktor)	1 185 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	319 950
	Összesen:	1 504 950
3.	<u>082044 Könyvtári szolgáltatások</u>	
3.1.	Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzése (függöny)	100 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000
	Összesen:	127 000
4.	<u>082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése</u>	
4.1.	Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzése	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	Összesen:	381 000
5.	<u>107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás</u>	
5.1.	Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzése (porszívó, felmosószett)	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	Összesen:	381 000
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	2 774 950

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK
2024. év

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat (Ft)
1.	<u>082091 Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése</u>	
1.1.	MFP-ÖTIFB/2024/ÖTIK Faluház felújítása - tervdokumentáció elkészítése	80 000
	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21 600
	Összesen:	101 600
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	101 600

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE
(közgazdasági tagolásban)
2024. év

Ft-ban

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------------	------------	------------------------------

I. Működési költségvetés

1. Működési támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési támogatásai	29 995 119
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-
2. Közhatalmi bevételek	3 045 000
3. Működési bevételek	4 891 996
4. Működési célú átvett pénzeszközök	
- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	

	Működési bevételek összesen	37 932 115
--	------------------------------------	-------------------

5. Személyi juttatások	15 463 000
6. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 347 377
7. Dologi kiadások	26 261 217
8. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 113 000
9. Egyéb működési célú kiadások	
- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre és kívültre	490 720
- tartalékok	

	Működési kiadások összesen	47 675 314
--	-----------------------------------	-------------------

sor- szám	Megnevezés	tervezett
		előirányzat

II. Felhalmozási költségvetés

10. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről
11. Felhalmozási bevételek
12. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről
 - egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

	Felhalmozási bevételek összesen	-
--	--	---

13. Beruházások 2 774 950
14. Felújítások 101 600
15. Egyéb felhalmozási kiadások
- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre
 - egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
 - tartalékok

	Felhalmozási kiadások összesen	2 876 550
	Önkormányzat bevételei összesen:	37 932 115
	Önkormányzat kiadásai összesen:	50 551 864

sor- szám	Megnevezés	tervezett
		előirányzat

III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 791 184
	Finanszírozási bevételek összesen:	13 791 184
17.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1 171 435
18.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
	Finanszírozási kiadások összesen:	1 171 435
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	51 723 299
	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	51 723 299

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE
2024. év

Megnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	(Ft-ban) Összesen
sorszám														
	Bevételek													
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről													
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 557 992	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	2 403 357	29 995 119
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről													
2.	felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről													-
3.	közhatalmi bevételek			1 520 000		5 000				1 515 000		5 000		3 045 000
4.	működési bevételek	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 666	407 670	4 891 996
5.	felhalmozási bevételek													-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													-
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházi kívülről													-
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök													-
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről													-
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-
8.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	13 791 184												13 791 184
9.	Előző havi maradvány		12 773 175	11 563 566	12 183 957	11 234 348	8 834 789	7 801 625	5 902 016	4 869 407	5 359 743	4 365 134	2 661 410	
	Bevételek összesen:	17 756 842	15 584 198	15 894 589	14 994 980	14 050 371	11 645 812	10 612 648	8 713 039	9 195 430	8 170 766	7 181 157	5 472 637	51 723 299
	Kiadások													
10.	személyi juttatások	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 583	1 288 587	15 463 000
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	195 614	195 614	195 614	195 614	195 614	195 614	195 614	195 614	195 614	195 614	195 619	195 618	2 347 377
12.	üzleti kiadások	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 435	2 188 432	26 261 217
13.	ellátottak juttatásai	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	800 000	1 800 000	3 113 000
14.	Egyéb működési kiadások ÁH-n belültre		60 000				60 000			51 500	25 000			196 500
	- államháztartáson kívültre		50 000		50 000		73 555			73 555		47 110		294 220
15.	beruházások		200 000			1 504 950		1 000 000			70 000			2 774 950
16.	felújítások	101 600												101 600
17.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
	- államháztartáson belültre													-
	- államháztartáson kívültre													-
18.	finanszírozási kiadások													-
	- ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1 171 435												1 171 435
	- részesedések vásárlása													-
19.	Államháztartás													-
	Kiadások összesen	4 983 667	4 020 632	3 710 632	3 760 632	5 215 582	3 844 187	4 710 632	3 843 632	3 835 687	3 805 632	4 519 747	5 472 637	51 723 299
	bevételek és kiadások egyenlege	12 773 175	11 563 566	12 183 957	11 234 348	8 834 789	7 801 625	5 902 016	4 869 407	5 359 743	4 365 134	2 661 410	-	

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
RÉSZVÉNYEI, RÉSZESEDÉSEI
(2023. december 31-i állapot szerint)

1. Részvények, részesedések

1.1. 25% alatti részesedés:

1.1.1.	VASI-VÍZ Rt.	<u>1 740 000</u>	Ft
	Részesedések, részvények mindösszesen:	1 740 000	Ft

BÖGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2024. év

A. helyi adónál biztosított közvetett támogatások

1. Iparűzési adó

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen e Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	
Összesen:			-							-

2. Méltányossági eljárás

- fizetési halasztás	e Ft
- részletfizetés	e Ft
- elengedés	e Ft
összesen:	- e Ft

2. Gépjárműadó

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen e Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	
kötségvetési szerv, társadalmi szervezet	Gjt. 5 §-a b) pont									-
egyház	Gjt. 5 §-a d) pont									
súlyos mozgáskorlátozottak	Gjt. 5 §. f. pont									-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(2) bck.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(3) bck.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(2) bck.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§.4) bck.						-
Összesen:			-			-				-

B. Egyéb közvetett támogatások

1.helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény mentesség összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemély	-	-	-	-
Összesen:				-

2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek	gyermekkedvezmény	-		
Összesen:		-	-	-

3. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek	térítési díj elengedése	-		
Összesen:			0	0

4. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek		-		
Összesen:			0	0

Bögöt község Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettségeinek bemutatása
2025-2027. év
(Ft-ban)

sor- szám	megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2025.	2026.	2027.	
		év			
1.	helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2 500 000	2 500 000	2 500 000	7 500 000
	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű				
2.	jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				-
3.	osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
	tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat				
4.	értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				-
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	40 000	40 000	40 000	120 000
6.	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
7.	önkormányzat saját bevételei:				
8.	saját bevételek 50 %-a	2 540 000	2 540 000	2 540 000	7 620 000
	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a	1 270 000	1 270 000	1 270 000	3 810 000
9.	vég törlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása				-
	számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
10.	forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig				-
11.	váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig				
	Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a				
12.	lízing futamideje alatt,				
	visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés				
13.	eladói félként történő megkötése vásárlási kötelezettség kikötésével				
	megkötött adásvételi szerződés				
14.	szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú				
	halasztott fizetés, részletfizetés				
15.	hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az				
	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek				
16.	fizetési kötelezettség összesen	-	-	-	-
17.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege	1 270 000	1 270 000	1 270 000	3 810 000

BÜGÖT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EUROPÁI UNIÓS TÁMOGATÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKTEK FORRÁSÖSSZETÉTELE
2020-2024. év

Sor- szám	Projekt megnevezése	támoga- tás mértéke %	saját erőforrás					támogatás				Mindösszesen			
			2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	saját erő	támogatás	bekötülési költség
I.	TOP-2.1.3-16-VSI-2021-0022 Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztés	100,00							3 549 659	63 725 341				67 275 000	67 275 000
	Összesen:								3 549 659	63 725 341				67 275 000	67 275 000

(13-ban)

