

2. melléklet az 1/2024.(II.20.) önkormányzati rendelethez

**Jósvafő Község Önkormányzata költségvetési kiadási főösszegének, kiadási előirányzat megoszlása**

adatok Ft-ban

**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége - 011130**

| Megnevezés                                                              | 2024. évi         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                           | <b>4 360 000</b>  |
| 1. Választott tisztségviselő juttatásai- polgármester                   | 3 588 000         |
| 2. Választott képviselők juttatásai                                     | 672 000           |
| 3. Anyakönyvvizetői díj                                                 | 100 000           |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>566 800</b>    |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                             | <b>5 926 634</b>  |
| 1. Üzemeltetési anyagok                                                 | 1 064 844         |
| 2. Egyéb kommunikációs szolgáltatás                                     | 259 500           |
| 3. Közüzemi díjak                                                       | 1 500 137         |
| a., áramdíj                                                             | 250 000           |
| b., gázdíj                                                              | 1 100 137         |
| c., vízdíj                                                              | 150 000           |
| 4. Bérleti és lízingdíj                                                 | 22 920            |
| 5. Karbantartás, kisjavítási szolgáltatás                               | 300 000           |
| 6. Egyéb szolgáltatás- bankköltség, vagyon biztosítás                   | 1 400 000         |
| 7. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó         | 1 279 233         |
| 8. Egyéb dologi kiadás                                                  | 100 000           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                  | <b>381 000</b>    |
| 1. Ingatlanok beszerzése, létesítése                                    | 74 370            |
| 2. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése                                       | 225 630           |
| 3. Beruházás áfája                                                      | 81 000            |
| <b>Kormányzati funkciók összesen:</b>                                   | <b>11 234 434</b> |

**Köztetető fenntartása - 013320**

| Megnevezés                           | 2024. évi      |
|--------------------------------------|----------------|
| <b>III. Dologi kiadások</b>          | <b>136 496</b> |
| 1. Hajtó és kenőanyag                | 51 415         |
| 2. Közüzem                           | 53 126         |
| a., áramdíj                          | 53 126         |
| 3. Áfa                               | 28 917         |
| 4. Egyéb dologi kiadások             | 3 038          |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b> | <b>136 496</b> |

**Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel - 018010**

| Megnevezés                                        | 2024. évi      |
|---------------------------------------------------|----------------|
| <b>IX. Finanszírozási kiadás</b>                  | <b>868 729</b> |
| Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése | 868 729        |

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b> | <b>868 729</b> |
|--------------------------------------|----------------|

**Helyi önkormányzatok és azok költségvetési szervének egyéb működési támogatása - 018030**

| Megnevezés                                                                                                                                                         | 2024. évi        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>V. Működési célú pénzeszköz átadás</b>                                                                                                                          | <b>3 498 872</b> |
| 1. Óvoda működési támogatás 2024. évi                                                                                                                              | 1 837 958        |
| 2. Társulások működési támogatása (Sajó-Bodva és Környéke Hulladékkezelési Önk.Társulás,Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás) | 100 000          |
| 3. Bursa Hungarica                                                                                                                                                 | 320 000          |
| 4. TÖOSZ, BTGE                                                                                                                                                     | -                |
| 5. Közművelődési szakember bér- és szociális hozzájárulási adó                                                                                                     | 1 240 914        |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                                                                                                               | <b>3 498 872</b> |

**Közfoglalkoztatás - start program (041237)**

| Megnevezés                                                              | 2024. évi         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                           | <b>12 297 741</b> |
| 1. Törvény szerinti illetmény, munkabérek                               | 11 895 100        |
| 2. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság)         | 402 641           |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>938 920</b>    |
| 1. Szociális hozzájárulási adó                                          | 938 920           |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                             | <b>1 859 222</b>  |
| 1. Üzemeltetési anyagok                                                 | 1 364 652         |
| 2. Egyéb szolgáltatás                                                   | 105 700           |
| 3. Áfa                                                                  | 388 869           |
| 4. Egyéb dologi kiadások                                                | 1                 |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                  | <b>859 876</b>    |
| 1. Egyéb építmény létesítés                                             | 424 852           |
| 2. Kisértékű tárgyi eszköz                                              | 252 217           |
| 3. Beruházás Áfa                                                        | 182 807           |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                    | <b>15 955 759</b> |
| <b>Létszám</b>                                                          | <b>8</b>          |

**Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása - 045160**

| Megnevezés                             | 2024. évi        |
|----------------------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadás</b>              | <b>1 581 250</b> |
| 1. Utak karbantartása, hó- eltakarítás | 1 245 077        |
| 2. Áfa                                 | 336 171          |
| 3. Egyéb dologi kiadások               | 2                |
| <b>VII. Felújítások</b>                | <b>317 500</b>   |

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| 1. Út felújítás                     | 250 000          |
| 2. Felújítás áfája                  | 67 500           |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b> | <b>1 898 750</b> |

**Településfejlesztési projektek és támogatásuk- 062020**

| Megnevezés                                   | 2024. évi        |
|----------------------------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadások</b>                  | <b>552 704</b>   |
| 1. Egyéb szolgáltatások                      | 415 200          |
| 2. Reklám- és propaganda kiadások            | 20 000           |
| 3. Működési célú előzetesen felszámított áfa | 117 504          |
| <b>Vil. Felújítások</b>                      | <b>7 534 267</b> |
| 1. Ingatlan felújítás                        | 5 932 494        |
| 2. Felújítás áfája                           | 1 601 773        |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>         | <b>8 086 971</b> |

**Közüvilágítás - 064010**

| Megnevezés                           | 2024. évi        |
|--------------------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadások</b>          | <b>2 084 502</b> |
| 1. Villamos energia                  | 1 653 927        |
| 2. Áfa                               | 430 575          |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b> | <b>2 084 502</b> |

**Város és községgazdálkodás - 066020**

| Megnevezés                                                              | 2024. évi        |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                           | <b>182 288</b>   |
| 1. Törvény szerinti illetmény                                           | 182 288          |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>23 697</b>    |
| 1. Szociális hozzájárulási adó                                          | 23 697           |
| <b>III. Dologi kiadás</b>                                               | <b>9 156 309</b> |
| 1. Üzemeltetési anyag                                                   | 2 295 659        |
| 2. Közüzem                                                              | 611 559          |
| a., vízdíj                                                              | 137 655          |
| b., áramdíj- orvosi rendelő, sportpálya                                 | 8 709            |
| c., gázdíj- orvosi rendelő                                              | 465 195          |
| 3. Karbantartás, kisjavítás                                             | 762 679          |
| 4. Egyéb szolgáltatás- szemétszállítási díj                             | 2 998 499        |
| 5. Egyéb szolgáltatás- biztosítás                                       | 310 000          |
| 6. Egyéb kommunikációs szolgáltatás                                     | 118 819          |
| 7. Közvetített szolgáltatások                                           | 7 957            |
| 8. Reklám- és propaganda                                                | 11 016           |
| 9. Vásárolt élelmezés                                                   | -                |

|                                                  |                   |
|--------------------------------------------------|-------------------|
| 10. Bérleti és lízingdíj                         | -                 |
| 11. Áfa                                          | 1 774 081         |
| 12. Egyéb dologi kiadások                        | 266 040           |
| <b>V. Egyéb működési célú kiadások</b>           | <b>3 203 645</b>  |
| 1. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre | 3 203 645         |
| <b>VI. Beruházás</b>                             | <b>6 553 849</b>  |
| 1. Ingatlan beszerzés, létesítés                 | 6 500 000         |
| 2. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés                 | 42 401            |
| 3. Beruházás áfája                               | 11 448            |
| <b>VII. Felújítások</b>                          | <b>290 830</b>    |
| 1. Ingatlan felújítás                            | 229 000           |
| 2. Felújítás áfája                               | 61 830            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>             | <b>19 410 618</b> |

#### Üdülői szálláshely- szolgáltatás - 081071

| Megnevezés                                                   | 2024. évi        |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadás</b>                                    | <b>2 714 168</b> |
| 1. Üzemeltetési anyagok                                      | 524 199          |
| 2. Közüzeti díj                                              | 947 790          |
| a., áramdíj                                                  | 309 864          |
| b., gázdíj                                                   | 465 200          |
| c., vízdíj                                                   | 172 726          |
| 3. Egyéb szolgáltatás                                        | 448 444          |
| 4. Egyéb kommunikációs szolgáltatás                          | 111 458          |
| 5. Karbantartás, kisjavítás                                  | -                |
| 6. Áfa                                                       | 529 268          |
| 7. Egyéb dologi (2023. évi turizmusfejlesztési hozzájárulás) | 153 009          |
| <b>VI. Beruházás</b>                                         | <b>752 543</b>   |
| 1. Ingatlan beszerzés, létesítés                             | 11 669           |
| 2. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés                             | 580 883          |
| 3. Beruházás áfája                                           | 159 991          |
| <b>VII. Felújítások</b>                                      | <b>334 282</b>   |
| 1. Ingatlan felújítás                                        | 263 214          |
| 2. Felújítás áfája                                           | 71 068           |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                         | <b>3 800 993</b> |

#### Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - 082092

| Megnevezés                | 2024. évi        |
|---------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadás</b> | <b>8 640 590</b> |
| 1. Üzemeltetési anyagok   | 666 429          |
| 2. Közüzeti díjak         | 292 239          |

|                                                 |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|
| a., áramdíj                                     | 80 413           |
| b., gázdíj                                      | 133 997          |
| c., vízdíj                                      | 77 829           |
| 3. Egyéb szolgáltatások - Rendezvények költsége | 6 133 767        |
| 4. Vásárolt élelmezés                           | 225 354          |
| 5. Bérleti és lízingsdíj                        | 132 930          |
| 6. Áfa                                          | 1 128 850        |
| 7. Egyéb dologi kiadások                        | 61 021           |
| <b>VI. Beruházás</b>                            | <b>844 791</b>   |
| 1. Ingatlan beszerzés, létesítés                | 641 568          |
| 2. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés                | 23 622           |
| 3. Beruházás áfája                              | 179 601          |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>            | <b>9 485 381</b> |

**Civil szervezetek működési támogatása - 084031**

| Megnevezés                                | 2024. évi     |
|-------------------------------------------|---------------|
| <b>V. Működési célú pénzeszköz átadás</b> | <b>21 500</b> |
| 1. TÖÖSZ, BTGE                            | 21 500        |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>      | <b>21 500</b> |

**Falugondnoki szolgáltatás - 107055**

| Megnevezés                                                              | 2024. évi        |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                           | <b>4 548 000</b> |
| 1. Törvény szerinti illetmény                                           | 4 536 000        |
| 2. Egyéb költségtérítés- folyószámla költség                            | 12 000           |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>589 680</b>   |
| 1. Szociális hozzájárulási adó                                          | 589 680          |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                             | <b>2 351 581</b> |
| 1. Üzemeltetési anyagok beszerzése                                      | 1 417 895        |
| a., hajtó- és kenőanyag                                                 | 1 367 895        |
| b., munkaruha                                                           | 50 000           |
| 2. Egyéb szolgáltatás- biztosítás                                       | 277 890          |
| 3. Karbantartás                                                         | 93 280           |
| 4. Egyéb kommunikációs szolgáltatás                                     | 120 219          |
| 5. Áfa                                                                  | 434 578          |
| 6. Egyéb dologi kiadások                                                | 7 719            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                    | <b>7 489 261</b> |
| <b>Létszám</b>                                                          | <b>1</b>         |

**Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások - 107060**

| Megnevezés                  | 2024. évi      |
|-----------------------------|----------------|
| <b>III. Dologi kiadások</b> | <b>957 880</b> |

|                                                              |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                              |                  |
| 1. Üzemeltetési anyagok beszerzése                           | 644 000          |
| 2. Egyéb szolgáltatás- biztosítás                            | 110 236          |
| 3. Áfa                                                       | 203 644          |
|                                                              |                  |
| <b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                    | <b>4 075 380</b> |
|                                                              |                  |
| 1. Egyéb az önkormányzati rendeletben megállapított juttatás | 4 075 380        |
|                                                              |                  |
|                                                              |                  |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                         | <b>5 033 260</b> |

|                                         |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|
| <b>Önkormányzati kiadások összesen:</b> | <b>89 005 526</b> |
|-----------------------------------------|-------------------|

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

| Kormányzati funkció megnevezése                                                            | Személyi juttatás | Szociális hj.adó | Dologi kiadás | Pénzeszköz átadás | Ellátottak pénzbeni ellátása | Felhalmozási kiadás | Finanszírozási kiadások | Összes kiadás | Létszám |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------|---------|
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége | 4 360 000         | 566 800          | 5 926 634     |                   |                              | 381 000             |                         | 11 234 434    |         |
| Köztetető fenntartása                                                                      |                   |                  | 136 496       |                   |                              |                     |                         | 136 496       |         |
| Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                     |                   |                  |               |                   |                              |                     | 868 729                 | 868 729       |         |
| Helyi önkormányzatok és azok költségvetési szervének egyéb működési támogatása             |                   |                  |               | 3 498 872         |                              |                     |                         | 3 498 872     |         |
| Közfoglalkoztatás- start program                                                           | 12 297 741        | 938 920          | 1 859 222     |                   |                              | 859 876             |                         | 15 955 759    | 8       |
| Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása                                                   |                   |                  | 1 581 250     |                   |                              | 317 500             |                         | 1 898 750     |         |
| Településfejlesztési projektek és támogatásuk                                              |                   |                  | 552 704       |                   |                              | 7 534 267           |                         | 8 086 971     |         |
| Közvilágítás                                                                               |                   |                  | 2 084 502     |                   |                              |                     |                         | 2 084 502     |         |
| Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás                                              | 182 288           | 23 697           | 9 156 309     | 3 203 645         |                              | 6 844 679           |                         | 19 410 618    |         |
| Üdülési szálláshely-szolgáltatás                                                           |                   |                  | 2 714 168     |                   |                              | 1 086 825           |                         | 3 800 993     |         |
| Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása                           |                   |                  | 8 640 590     |                   |                              | 844 791             |                         | 9 485 381     |         |
| Civil szervezetek működési támogatása                                                      |                   |                  |               | 21 500            |                              |                     |                         | 21 500        |         |
| Falugondnoki szolgáltatás                                                                  | 4 548 000         | 589 680          | 2 351 581     |                   |                              |                     |                         | 7 489 261     | 1       |
| Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások                                        |                   |                  | 957 880       |                   | 4 075 380                    |                     |                         | 5 033 260     |         |
| Összesen:                                                                                  | 21 388 029        | 2 119 097        | 35 961 336    | 6 724 017         | 4 075 380                    | 17 868 938          | 868 729                 | 89 005 526    | 9       |

Jósvafő Község Önkormányzata likviditási terve 2024. évre

| Sor-szám  | Megnevezés                                                   | Január     | Február     | Március   | Április      | Május       | Június     | Július      | Auguszt.    | Szept.    | Okt.      | Nov.      | Dec.        | Összesen:  |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------|-------------|-----------|--------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| Bevételek |                                                              |            |             |           |              |             |            |             |             |           |           |           |             |            |
| 1.        | Nyitó pénzkészlet                                            | 15 660 670 |             |           |              |             |            |             |             |           |           |           |             | 15 660 670 |
| 2.        | Önkormányzatok működési támogatásai                          | 2 436 383  | 1 643 842   | 1 643 842 | 1 643 847    | 1 643 842   | 1 643 842  | 1 643 842   | 1 643 843   | 2 390 602 | 3 344 440 | 1 643 843 | 1 643 845   | 22 966 013 |
| 3.        | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        | 492 321    | 492 321     | 2 856 919 | 1 760 367    | 1 207 663   | 1 207 663  | 1 207 663   | 1 207 663   | 1 207 663 | 1 207 663 | 1 207 663 | 951 806     | 15 007 375 |
| 4.        | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül                    |            |             | 1 480 000 |              |             | 7 534 267  |             |             |           |           |           |             | 9 014 267  |
| 5.        | Közhatalmi bevételek                                         | 125 000    | 150 000     | 2 794 500 | 190 000      | 250 000     | 432 157    | 180 000     | 150 000     | 2 443 469 | 1 230 000 | 3 064 000 | 150 000     | 11 159 126 |
| 6.        | Működési bevételek                                           | 941 730    | 610 000     | 450 000   | 5 223 780    | 200 000     | 100 000    | 100 000     | 100 000     | 100 000   | 10 000    | 80 000    | 48 187      | 7 963 697  |
| 7.        | Felhalmozási Bev.                                            |            |             |           |              |             | 6 400 000  |             |             |           |           |           |             | 6 400 000  |
| 8.        | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        |            |             |           |              |             |            |             |             |           |           |           |             | -          |
| 9.        | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül                    |            |             |           |              |             |            |             |             |           |           |           |             | -          |
| 10.       | Finanszírozási bevételek                                     |            | 17 765      | 75 823    |              | 31 682      |            |             |             |           |           |           | 709 108     | 834 378    |
| 11.       | Bevételek összesen:                                          | 19 656 104 | 2 913 928   | 9 301 084 | 8 817 994    | 3 333 187   | 17 317 929 | 3 131 505   | 3 101 506   | 6 141 734 | 5 792 103 | 5 995 506 | 3 502 946   | 89 005 526 |
| Kiadások  |                                                              |            |             |           |              |             |            |             |             |           |           |           |             |            |
| 12.       | Személyi juttatások                                          | 1 895 140  | 1 895 140   | 1 895 140 | 1 915 144    | 1 915 140   | 1 915 140  | 1 670 140   | 1 670 141   | 1 670 140 | 1 670 140 | 1 670 140 | 1 606 484   | 21 388 029 |
| 13.       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 174 209    | 174 209     | 174 209   | 176 810      | 176 809     | 176 809    | 176 809     | 176 809     | 174 209   | 174 208   | 174 209   | 189 798     | 2 119 097  |
| 14.       | Dologi kiadások                                              | 1 861 219  | 1 900 000   | 2 600 000 | 4 818 038    | 2 824 464   | 3 415 000  | 2 140 553   | 3 610 000   | 4 046 760 | 3 500 000 | 2 900 000 | 2 345 302   | 35 961 336 |
| 15.       | Ellátottak juttatásai                                        | 310 000    | 310 000     | 310 000   | 310 000      | 330 000     | 330 000    | 330 000     | 450 000     | 400 000   | 250 000   | 250 000   | 475 380     | 4 075 380  |
| 16.       | Egyéb működési célú kiadások                                 | 660 296    | 489 471     | 489 471   | 489 471      | 489 471     | 559 471    | 489 471     | 699 471     | 489 471   | 889 011   | 489 471   | 489 471     | 6 724 017  |
| 17.       | Beruházások                                                  | 289 538    | 1 185 845   | 31 750    | 4 640 216    | 238 968     | 996 396    | 1 201 097   | 151 750     | 158 750   | 31 750    | 285 750   | 180 249     | 9 392 059  |
| 18.       | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |            |             |           | 7 851 767    | 254 000     |            | 371 112     |             |           |           |           |             | 8 476 879  |
| 19.       | Kiadások összesen:                                           |            |             |           |              |             |            |             |             |           |           |           |             | -          |
| 20.       | Finanszírozási kiadások                                      | 775 141    | 17 765      | 75 823    |              |             |            |             |             |           |           |           |             | 868 729    |
| 21.       | Kiadások összesen:                                           | 5 965 543  | 5 992 430   | 5 576 393 | 20 201 446   | 6 228 852   | 7 392 816  | 6 379 182   | 6 758 171   | 6 939 330 | 6 515 109 | 5 769 570 | 5 286 684   | 89 005 526 |
| 22.       | Ellenleg (11-21)                                             | 13 690 561 | - 3 078 502 | 3 724 691 | - 11 383 452 | - 2 895 665 | 9 925 113  | - 3 247 677 | - 3 656 665 | - 797 596 | - 723 006 | 225 936   | - 1 783 738 | -          |