

Kőröstetétlen Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

Kőröstetétlen Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kőröstetétlen Község Önkormányzat 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. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kőröstetétlen Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), és a támogatásban részesülő jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

(1) Ez a rendelet 18 mellékletet tartalmaz:

1. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet állapítja meg
2. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi létszámadatainak címrendjét a 2. melléklet állapítja meg
3. Kőröstetétlen Község Önkormányzata összesített 2024. évi bevételeit forrásonként a 3. melléklet állapítja meg
4. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi felhalmozási bevételeit a 4. melléklet állapítja meg
5. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi bevételeit kormányzati funkcióként az 5. melléklet állapítja meg
6. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi kiadásait jogcímenként a 6. melléklet állapítja meg
7. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi kiadásait kormányzati funkcióként a 7. melléklet állapítja meg
8. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi beruházási és felújítási kiadásait a 8. melléklet állapítja meg
9. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi egyéb felhalmozási célú kiadásait a 9. melléklet állapítja meg
10. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi tartalékait a 10. melléklet állapítja meg
11. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi működési célú támogatásait államháztartáson belülré és kívülré a 11. melléklet állapítja meg
12. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi garancia-, és kezességvállalásait, valamint lekötött betétállományait a 12. melléklet állapítja meg
13. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. melléklet állapítja meg
14. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséhez 2025 – 2027 évi gördülő költségvetési tervét a 14. melléklet állapítja meg
15. A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségei és saját bevételei arányának kimutatását a 15. melléklet állapítja meg
16. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi közvetett támogatásait a 16. melléklet állapítja meg
17. Kőröstetétlen Község Önkormányzata 2024. évi lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait a 17. melléklet állapítja meg
18. Kőröstetétlen Község Önkormányzata európai uniós és nem európai uniós pályázati támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait a 18. melléklet állapítja meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §-ában előírt kimutatást a 15. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés fő összegei

3. §

- (1) Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege 191.428.743 Ft, melyet forrásonként bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A kiadási főösszeg az 1. melléklet szerint összesen 290.719.536 Ft.
- (3) A költségvetési egyenleg összege: (-) 99.290.793 Ft. A költségvetési egyenleg hiány.
- a) működési költségvetési egyenleg: (+) 26.951.898 Ft. A működési egyenleg többlet.
- b) felhalmozási költségvetési egyenleg: (-) 126.242.691 Ft. A felhalmozási egyenleg hiány.
- (4) A költségvetési hiány felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek:
- a) belföldi finanszírozás bevételei: 100.000.000 Ft.
- b) belföldi finanszírozás kiadásai: 709.207 Ft.
- (5) A bevételek és kiadások pénzügyi műveletekkel korrigált összege 0 Ft, az 1. melléklet szerint.

4. §

- (1) Az Önkormányzat bevételei forrásonként az 1. mellékletben részletezve. Működési bevételek előirányzata 184.441.579 Ft, ebből:
- a) önkormányzatok működési támogatása 17.730.173 Ft:
- aa) kötelező feladat 17.730.173 Ft
- ab) önként vállalt feladat 0 Ft
- ac) állami feladat 0 Ft
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről 20.635.898 Ft:
- ba) kötelező feladat 20.635.898 Ft
- bb) önként vállalt feladat 0 Ft
- bc) állami feladat 0 Ft
- c) termékek és szolgáltatások adói 52.090.000 Ft:
- ca) kötelező feladat 52.090.000 Ft
- cb) önként vállalt feladat 0 Ft
- cc) állami feladat 0 Ft
- d) közhatalmi bevételek 52.290.000 Ft:
- da) kötelező feladat 52.290.000 Ft
- db) önként vállalt feladat 0 Ft
- dc) állami feladat 0 Ft
- e) működési bevételek 111.515.681 Ft:
- ea) kötelező feladat 111.515.681 Ft
- eb) önként vállalt feladat 0 Ft
- ec) állami feladat 0 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft:
- fa) kötelező feladat 0 Ft
- fb) önként vállalt feladat 0 Ft
- fc) állami feladat 0 Ft
- (2) Felhalmozási bevételek előirányzata: 6.987.164 Ft, ebből:
- a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 6.987.164 Ft:
- aa) kötelező feladat 6.987.164 Ft
- ab) önként vállalt feladat 0 Ft
- ac) állami feladat 0 Ft
- b) felhalmozási bevételek 0 Ft:
- ba) kötelező feladat 0 Ft
- bb) önként vállalt feladat 0 Ft

- bc)* állami feladat 0 Ft
- c)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft:
 - ca)* kötelező feladat 0 Ft
 - cb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - cc)* állami feladat 0 Ft

(3) Finanszírozási bevételek előirányzata: 100.000.000 Ft, ebből belföldi finanszírozás bevételei 100.000.000 Ft:

- a)* kötelező feladat 100.000.000 Ft
- b)* önként vállalt feladat 0 Ft
- c)* állami feladat 0 Ft

5. §

(1) Az Önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatokként az 1. mellékletben részletezve. Működési kiadások előirányzatai 157.489.681 Ft, ebből:

- a)* személyi juttatások 32.682.340 Ft:
 - aa)* kötelező feladat 32.682.340 Ft
 - ab)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - ac)* állami feladat 0 Ft
- b)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3.960.658 Ft:
 - ba)* kötelező feladat 3.960.658 Ft
 - bb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc)* állami feladat 0 Ft
- c)* dologi kiadások 67.429.733 Ft:
 - ca)* kötelező feladat 67.429.733 Ft
 - cb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - cc)* állami feladat 0 Ft
- d)* ellátottak pénzbeli juttatásai 2.500.000 Ft:
 - da)* kötelező feladat 2.500.000 Ft
 - db)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - dc)* állami feladat 0 Ft
- e)* egyéb működési célú kiadások 50.916.950 Ft:
 - ea)* kötelező feladat 48.816.950 Ft
 - eb)* önként vállalt feladat 2.100.000 Ft
 - ec)* állami feladat 0 Ft
- f)* az e) pontban megállapított kiadáson belüli céltartalék 0 Ft:
 - fa)* kötelező feladat 0 Ft
 - fb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - fc)* állami feladat 0 Ft
- g)* az e) pontban megállapított kiadáson belüli általános tartalék 41.201.738 Ft, ebből:
 - ga)* kötelező feladat 41.201.738 Ft
 - gb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - gc)* állami feladat 0 Ft

(2) Felhalmozási kiadások előirányzatai 133.229.855 Ft, ebből:

- a)* beruházások 79.898.998 Ft:
 - aa)* kötelező feladat 79.898.998 Ft
 - ab)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - ac)* állami feladat 0 Ft
- b)* felújítások 53.330.857 Ft:
 - ba)* kötelező feladat 53.330.857 Ft
 - bb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc)* állami feladat 0 Ft
- c)* egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft:
 - ca)* kötelező feladat 0 Ft

- cb)* önként vállalt feladat 0 Ft
- cc)* állami feladat 0 Ft

(3) Finanszírozási kiadások előirányzata 709.207 Ft, ebből belföldi finanszírozás kiadásai 709.207 Ft:

- a)* kötelező feladat 709.207 Ft
- b)* önként vállalt feladat 0 Ft
- c)* állami feladat 0 Ft

6. §

(1) Az önkormányzati beruházási kiadások összege 79.898.998 Ft a 8. melléklet szerint, ebből Önkormányzat 79.898.998 Ft:

- a)* kötelező feladat 79.898.998 Ft
- b)* önként vállalt feladat 0 Ft
- c)* állami feladat 0 Ft

(2) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 53.330.857 Ft a 8. melléklet szerint, ebből Önkormányzat 53.330.857 Ft:

- a)* kötelező feladat 53.330.857 Ft
- b)* önként vállalt feladat 0 Ft
- c)* állami feladat 0 Ft

7. §

A tartalékok összege a 10. melléklet szerint 41.201.738 Ft, ebből:

- a)* Céltartalékok 0 Ft:
 - aa)* kötelező feladat 0 Ft
 - ab)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - ac)* állami feladat 0 Ft
- b)* Általános tartalék 41.201.738 Ft:
 - ba)* kötelező feladat 41.201.738 Ft
 - bb)* önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc)* állami feladat 0 Ft

8. §

A több éves kihatással járó feladatok kötelezettségvállalását éves és feladatonkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi mérlegét:

- a)* működési és
- b)* felhalmozási részletezésben állapítja meg.

3. Eljárási szabályok

10. §

(1) Az Önkormányzat költségvetését Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján hajtja végre.

(2) A bevételi többletek terhére előirányzatot a Képviselő-testület állapít meg.

(3) Bevételi többlet a tervezett bevételt meghaladóan realizálódó bevétel.

11. §

(1) Az előirányzatok módosításáról szükség szerint, – az alább jelzett időpontokban – de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet előterjesztését közvetlenül megelőző képviselő-testületi ülésén, 2024. december 31-i hatállyal kell dönteni. Előirányzatok módosítására vonatkozó határidők a következők:

- a) 2024. június 30.
- b) 2024. szeptember 30.
- c) 2024. december 31.

(2) Az Önkormányzat a kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre.

12. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 19/2014. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete 1.2.4 alpontjában meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról.
- b) az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján képződő, átmenetileg szabad pénzeszközeit éven belül kamatozó betétként, a számlavezető pénzintézetnél elhelyezze, vagy állampapírt jegyezzen.

(2) Az (1) bekezdés alapján meghozott döntésről a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. §

Hitel felvételéről a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

14. §

Az Önkormányzat az Európai Unió és nem Európai Unió pályázati támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait elkülönítetten kezeli.

15. §

Az Önkormányzat fizetőképességének megőrzése érdekében intézkedéseket tesz a kiadások csökkentésére. Felhalmozási feladatokhoz pályázati forrásokat keres. Új beruházást a fedezet rendelkezésre állásakor indít el.

4. Záró rendelkezések

16. §

Hatályát veszti a 2022. évi költségvetés zárszámadásáról szóló 8/2023. (V. 26.) önkormányzati rendelet.

17. §

Ez a rendelet 2024. február 23-án lép hatályba.

Dr. Diósgyőri Gitta
címzetes főjegyző

Pásztor Roland
polgármester