

Gátér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Gátér Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Gátér 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. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Gátér Község Önkormányzat Képviselő-testületére, a Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltatóra és az intézményhez nem kötött feladatokra.

2. A költségvetés főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület a Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

- a) Folyó bevételi főösszegét 113 440 095 Ft-ban,
- b) Folyó kiadási főösszegét 163 109 495 Ft-ban,
- c) Költségvetési hiányát 49 669 400 Ft-ban, ezen belül
 - ca) Működési költségvetési hiányát 39 906 960 Ft-ban
 - cb) Felhalmozási költségvetési hiányát 9 762 440 Ft-banhatározza meg.

(2) A hiány összegét belső finanszírozással, működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevételeivel fedi le.

3. A helyi önkormányzat költségvetése

3. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott bevételi főösszeget kiemelt előirányzatokként az 1. melléklet, a kiemelt előirányzatok előirányzat-csoportonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott kiadási főösszeget kiemelt előirányzatokként a 2. melléklet, a kiemelt előirányzatok előirányzat-csoportonkénti részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat és a Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató működési kiadásait kormányzati funkcióként, és az engedélyezett létszámkeretet az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A pénzeszközátadások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat összes bevételeinek és kiadásának mérlegét és a hiány finanszírozásának módját a 7. melléklet tartalmazza.

(6) A Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató összes bevételeinek és kiadásának mérlegét és a hiány finanszírozásának módját a 8. melléklet tartalmazza

(7) Az Önkormányzat 2024. évre vonatkozó előirányzat felhasználási ütemtervét a 9. melléklet tartalmazza.

(8) A közvetett támogatásokról készült kimutatást a 10. melléklet mutatja be.

(9) Az önkormányzatnak több éves kihatással járó döntése nincs.

(10) Az Önkormányzat államigazgatási feladatot ellát, de ezen tevékenység sem bevételi, sem kiadási oldalon nem keletkeztet kimutatható eredményt.

4. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Gátér Község Önkormányzata az e rendeletében meghatározott költségvetést a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet, a Községi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint jelen önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Petőfiszállási Közös Önkormányzati Hivatal Gátéri Kirendeltsége útján.

(2) A Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe ruházza át a döntés jogát rendkívüli esetben – amennyiben a képviselő-testület összehívására a határidő rövidsége miatt nincs mód - a rendeletben meghatározott előirányzatok terhére. Ezen átruházott döntés értékhatára esetenként a 500 000 Ft-ot nem haladhatja meg. A polgármester döntéséről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetésről szóló ezen rendeletét a központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörű előirányzat-módosítási kezdeményezések miatt szükség szerint, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja december 31-i hatállyal, az addig bekövetkező ismert változások alapján.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok ellátásához bevételi forrásként számol a pályázatokon nyerhető támogatásokkal. Ehhez a pályázati önerőt a Képviselő-testület biztosítja akkor, amikor a pályázat benyújtásáról dönt.

(5) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetésben a foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére az Illetményelőleg állományi értékét az alábbiak szerint határozza meg munkaáltatói jogkörönként és intézményenként:

- a) önkormányzat / polgármester 400 e Ft,
- b) óvoda/vezető óvónő 300 e Ft.

(6) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, ugyanúgy, mint az esetleges hiány finanszírozásáról.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetésében a bevételi és kiadási előirányzatokon belül a szükségletnek megfelelően átcsoportosítást hajtsa végre.


(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató intézményvezetőjét, hogy az intézmény költségvetésében a bevételi és a kiadási előirányzatokon belül a szükségletnek megfelelően átcsoportosítást hajtsa végre.

5. Záró rendelkezések

5. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

Gátér, 2024. február 15.


Jánosiné Gyermán Erzsébet
polgármester




dr. Toldi Zsolt
jegyző

BEVÉTELEK ÖSSZESEN

	Bevételi cím	2024. évi előirányzat
I.	Önkormányzatok működési támogatásai	83 014 957
II.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 603 100
III.	Közhatalmi bevételek	13 200 000
IV.	Működési bevételek	12 622 038
V.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-
VI.	Finanszírozási bevétel	49 669 400
	Maradvány bevétele	49 669 400
VII.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
VIII.	Felhalmozási bevételek	-
IX.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	163 109 495
	Le:Finanszírozási bevétel	-49 669 400
	Összes bevétel	113 440 095
	Ebből: Működési bevétel I-V	113 440 095
	Felhalmozási bevétel VII - IX	0
	FOLYÓBEVÉTEL (MARADVÁNY NÉLKÜL)	113 440 095

2. melléklet az 1/2024. (II.16.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK ÖSSZESEN

	Kiadási cím	2024. évi előirányzat
I.	Személyi juttatás	75 690 807
II.	Munkaadót terhelő járulékok	9 527 649
III.	Dologi kiadások	38 152 962
IV.	Működési célú pénzeszközátadás	12 988 574
V.	Finanszírozási kiadások	54 994 628
VI.	Tartalék	14 043 101
VII.	Felhalmozási kiadás	9 762 440
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	215 160 161
	Le: Intézményfinanszírozás / óvoda/	-52 050 666
	Folyó kiadások:	163 109 495
	Ebből: működési kiadás	153 347 055
	felhalmozási kiadás	9 762 440
	Folyó bevétel	113 440 095
	Egyenleg hiány / pénzmaradvánnyal fedezet	49 669 400

BEVÉTELEK

Bevételi cím		2024. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Önként vállalt.	Összesen
I.	Önkormányzatok működési támogatása	83 014 957	-	83 014 957
	Helyi önk. működésének általános támogatása	28 404 626	-	28 404 626
	Települési önk. Köznevelési feladatainak támogatása	32 664 228	-	32 664 228
	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 528 483	-	19 528 483
	Települési önk. kult. feladatainak támogatása	2 270 000	-	2 270 000
	Működési célú központosított támogatás	-	-	-
	Elszámolásból származó bevétel	147 620	-	147 620
II.	Egyéb működési célú támogatás Áht-n belülről	4 603 100	-	4 603 100
	- Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz	4 603 100	-	4 603 100
III.	Közhatalmi bevételek	13 200 000	-	13 200 000
	Helyi adó: Iparűzési adó	13 000 000	-	13 000 000
	Egyéb közhatalmi bevétel: késedelmi pótlék, bírság	200 000	-	200 000
IV.	Működési bevételek	12 622 038	-	12 622 038
	Óvoda működési bevételek	9 197 605	-	9 197 605
	Szolgáltatások ellenértéke (munkahelyi és külsős étkezők)	3 553 740	-	3 553 740
	Ellátási díjak (óvoda és szociális étkezők étkezők)	3 688 469	-	3 688 469
	Kiszámlázott áfa	1 955 396	-	1 955 396
	Önkormányzat működési bevételek	3 424 433	-	3 424 433
	Szolgáltatás ellenértéke (köztemető bérl. díj, bérlakások, faluház bérl.díj)	2 556 000	-	2 556 000
	Kiszámlázott ÁFA	64 000	-	64 000
	Kamatbevétel	-	-	-
	Egyéb működési bevétel	-	-	-
	Földhaszonbérlet	804 433	-	804 433
V.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről	-	-	-
VI.	Finanszírozási bevételek	49 669 400	-	49 669 400
VII.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	-	-	-
VIII.	Felhalmozási bevételek	-	-	-
IX.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	163 109 495	-	163 109 495
	Felügyelet alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	52 050 666	-	52 050 666
	Gátéri Liget Óvoda	52 050 666	-	52 050 666
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	215 160 161	-	215 160 161
	Le: Intézményfinanszírozás	-52 050 666	-	-52 050 666
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	163 109 495	-	163 109 495
	- pénzmaradvány	-49 669 400	-	-49 669 400
	FOLYÓ ÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	113 440 095	-	113 440 095

KIADÁSOK

Kiadási cím		2024. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Önként vállalt.	Összesen
I.	Személyi juttatás	75 690 807	-	75 690 807
	a.) Önkormányzat	35 746 177	-	35 746 177
	b.) Gátéri Liget Óvoda és Szoc. Szolg.	39 944 630	-	39 944 630
II.	Munkaadót terhelő járulékok	9 527 649	-	9 527 649
	a.) Önkormányzat	4 334 847	-	4 334 847
	b.) Gátéri Liget Óvoda	5 192 802	-	5 192 802
III.	Dologi és egyéb folyó kiadások	38 152 962	-	38 152 962
	a.) Önkormányzat	21 470 947	-	21 470 947
	b.) Gátéri Liget Óvoda és Szoc. Szolg.	16 682 015	-	16 682 015
IV.	Működési célú pénzeszköz átadás	12 818 574	170 000	12 988 574
	a.) Elvonások, befizetések állam részére	857 308	-	857 308
	b.) Működési célú pénzeszköz.átadás Áht-n belülre	7 411 266	-	7 411 266
	c.) Működési célú pénzeszköz.átadás Áht-n kívülre	-	170 000	170 000
	d.) Társ. és szociálpol. juttatás	4 550 000	-	4 550 000
V.	Finanszírozási kiadások	54 994 628	-	54 994 628
	Megelőlegezett állami támogatások visszafizetése	2 943 962	-	2 943 962
	Intézményfinanszírozás	52 050 666	-	52 050 666
VI.	Tartalék	14 043 101	-	14 043 101
	a.) céltartalék	-	-	-
	b.) általános tartalék	14 043 101	-	14 043 101
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	205 227 721	170 000	205 397 721
VII.	Felhalmozási kiadások	9 762 440	-	9 762 440
	a.) <i>Beruházások</i>	<i>160 000</i>	<i>-</i>	<i>160 000</i>
	Óvoda tárgyi eszköz beszerzés	160 000	-	160 000
	Konyha tárgyi eszköz beszerzés	-	-	0
	b.) <i>Felújítások</i>	<i>8 802 440</i>	<i>-</i>	<i>8 802 440</i>
	Önkormányzat felújításai	1 270 000	-	1 270 000
	Járda felújítás Gátéron	7 532 440	-	7 532 440
	c.) <i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>800 000</i>	<i>-</i>	<i>800 000</i>
	Első lakáshoz jutók	800 000	-	800 000
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	9 762 440	-	9 762 440
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	214 990 161	170 000	215 160 161
	Le: Intézményfinanszírozás	-52 050 666	-	-52 050 666
	Folyó kiadás összesen:	162 939 495	170 000	163 109 495
	Ebből: Működési kiadás	153 177 055	170 000	153 347 055
	Felhalmozási kiadás	9 762 440	-	9 762 440

Elvonások, befizetések állam részére
/4. sz. mell. 4/a. sor részletezése/

me: Ft

Elvonások, befizetések állam részére	2024. évi eredeti ei.
Elvonások, befizetések állam részére	857 308
ÖSSZESEN:	857 308

Támogatásértékű működési kiadás államháztartáson belülre
/4. sz. mell. 4/b. sor részletezése/

me: Ft

Támogatásértékű működési kiadás helyi önkormányzat és költségvetési szerveiknek	2024.évi eredeti ei.
1./Bursa Hungarica támogatása 3 fő	300 000
2./Petőfiszállási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséhez lakosságszám arányos hozzájárulás	7 111 266
ÖSSZESEN:	7 411 266

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre
/4. sz. mell. 4/c. sor részletezése/

me: Ft

Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívül	2024.évi eredeti ei.
1./ Rákóczi Szövetség	40 000
2./ Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete	30 000
3./ Országos Mentőalapítvány	50 000
4./ Polgárőrség	50 000
ÖSSZESEN:	170 000

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások
/4. sz. mell. 4/d sor részletezése/

me: Ft

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	2024.évi eredeti ei.
1.) Települési támogatás	4 150 000
Lakásfenntartási támogatás	800 000
Rendkívüli települési támogatás	3 350 000
2.) Köztemetés	200 000
3.) Természetbeni ellátás	200 000
ÖSSZESEN:	4 550 000

**Az önkormányzat összes bevételeinek és kiadásának mérlege működési és felhalmozási célú bontásban,
a költségvetési egyenleg összege:**

Bevételek	Eredeti előirányzat	Kiadások	Eredeti előirányzat
I. Működési bevétel	113 440 095	I. Működési kiadás	153 347 055
II. Felhalmozási bevétel	0	II. Felhalmozási kiadás	9 762 440
ÖSSZES BEVÉTEL	113 440 095	ÖSSZES KIADÁS	163 109 495
Működési hiány	39 906 960		
Felhalmozási hiány	9 762 440		
Egyenleg: Hiány	49 669 400		
Belső finanszírozás: pénzmaradvány	49 669 400		

Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató bevételi és kiadási mérlege

BEVÉTEL	Eredeti előirányzat	KIADÁS	Eredeti előirányzat
I. Működési bevétel	9 197 605	I. Személyi juttatás	39 944 630
II. Finanszírozási bevételek (Intézményfinanszírozás)	52 050 666	II. Munkaadót terhelő járulék	5 192 802
		III. Dologi kiadás	16 682 015
		IV. Felhalmozási kiadás	160 000
Összes bevétel	61 248 271	Összes kiadás	61 979 447
Egyenleg: Hiány	731 176		
Belső finanszírozás: Pénzmaradvány	731 176		

9. melléklet az 1/2024. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemterve

me: ezer Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Önk.műk.tám.	6 917	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	6 918	83 015
Műk.tám.AH.T-belül	384	384	384	384	384	384	384	383	383	383	383	383	4 603
Közhatalmi	-	2 443	1 515	1 915	1 832	-	-	-	1 715	1 890	-	1 890	13 200
Működési	-	-	1 100	1 050	1 055	1 404	1 555	1 529	1 100	925	1 050	1 854	12 622
Felhalm.önk.tám.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maradvány igénybevétele	49 669	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 669
Felh.átv.pénz eszköz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek:	56 970	9 745	9 917	10 267	10 189	8 706	8 857	8 830	10 116	10 116	8 351	11 045	163 109
Kiadások													
Személyi jutt.	6 308	6 308	6 308	6 308	6 308	6 308	6 308	6 307	6 307	6 307	6 307	6 307	75 691
Madót.term.j.	794	794	794	794	794	794	794	794	794	794	794	794	9 528
Dologi	1 350	3 050	3 100	4 050	4 450	4 700	2 510	3 050	2 400	2 310	4 700	2 483	38 153
Műk.célú támog.	857	472	472	472	472	472	472	472	472	472	7 411	472	12 988
Felhalmozási	-	-	-	-	1 494	1 493	1 494	1 493	1 494	1 494	800	-	9 762
Finanszírozás	2 944	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 944
Kiadások:	12 253	10 624	10 674	11 624	13 518	13 767	11 578	12 116	11 467	11 377	20 012	10 056	149 066
Eltérés:	44 717	- 879	- 757	- 1 357	- 3 329	- 5 061	- 2 721	- 3 286	- 1 351	- 1 261	- 11 661	989	
Tartalék:	49 669	48 790	48 033	46 676	43 347	38 286	35 565	32 279	30 928	29 667	18 006	18 995	14 043

Kimutatás a közvetett támogatásokról

1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: -

2. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: -

3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:

helyi iparűzési adó: 4/2016. (III.30.) Önk. r. 3. § (1) bek.-e alapján 19 eFt

4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: -