

Szakszend Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelete

Szakszend Község Önkormányzatának 2024.évi költségvetéséről

Szakszend Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését

- a) 242.603.470,-Ft költségvetési bevétellel
- b) 360.597.057,-Ft költségvetési kiadással
- c) 24.203.087,-Ft működési hiánnyal
- d) 93.790.500,-Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a 24.203.087,-Ft működési, valamint a 93.790.500 Ft felhalmozási költségvetési hiányt 117.993.587,-Ft előző évi maradvány igénybevételével kívánja kezelni.

(3) Ezen belül a bevételeket:

- a) 179.112.497,-Ft Működési célú támogatásokkal ÁHB,
- b) 40.320.000,-Ft Közhatalmi bevételekkel,
- c) 22.570.973,-Ft Működési bevételekkel,
- d) 600.000,-Ft Működési célú átvett pénzeszközökkel, valamint
- e) 266.957.685,-Ft Finanszírozási bevételekkel állapítja meg.

(4) Ezen belül a kiadásokat:

- a) 134.905.262,-Ft Személyi juttatással,
- b) 19.155.000,-Ft Munkaadókat terhelő járulékokkal,
- c) 96.026.600,-Ft Dologi kiadásokkal,
- d) 6.100.000,-Ft Ellátottak pénzbeli juttatásaival,
- e) 10.619.695,-Ft Egyéb működési célú kiadásokkal,
- f) 31.751.000,-Ft Beruházással,
- g) 62.039.500,-Ft Felújítással, valamint
- h) 148.964.098,-Ft Finanszírozási kiadással állapítja meg.

2. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások kötelező feladatok.

3. §

Az 1. §-ban megállapított kiadások részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

5. §

Szákszend Község Önkormányzata és intézményeinek engedélyezett létszámát a 3. melléklet tartalmazza.

2. A 2024. évi költségvetés végrehajtási szabályai, a polgármester jogosítványai

6. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:

- a) a 8.000 E Ft-ot meg nem haladó többletbevétel felhasználására,
- b) a tartalékokkal való rendelkezésre rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtása érdekében 8.000 E Ft összeghatárig,
- c) a működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 8.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,
- d) a folyamatos működőképesség biztosításához szükséges döntésre felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtása érdekében 8.000 E Ft összeg erejéig,
- e) a folyamatos működőképesség érdekében, a központi költségvetésből meghatározott céllal juttatott forrás célnak megfelelő felhasználására összeghatárra tekintet nélkül,
- f) a már megnyert pályázati forrás erejéig, a pályázat, támogatás céljának megfelelő előirányzat felhasználására.
- g) a költségvetési rendelet képviselő-testület által történő elfogadásáig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel általános tartalékba helyezésére, valamint
- h) a maximum 8.000 E Ft összeghatárig kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosításra a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

3. A gazdálkodás általános szabályai

7. §

(1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester időarányosan folyósítja. Az időarányostól eltérő támogatási igényt részletesen indokolni kell.

(2) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.

(3) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(4) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

8. §

Ez a rendelet 2024. február 17-én lép hatályba.

9. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1.napjától kell alkalmazni.

Papp Attila Csaba
polgármester

Dr. File Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2024. február 16.

Dr. File Beáta
jegyző

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

Kiadások

| Rovat | Megnevezés | Önkormányzat | Óvoda | Szociális Kp. | Összesen |
|-------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | | | | |
| K1101 | Törvény szerinti illetm. | 21 156 777 | 42 452 619 | 35 488 452 | 99 097 848 |
| K1102 | Normatív jutalmak | 2 000 000 | 3 500 000 | 3 500 000 | 9 000 000 |
| K1104 | Helyettesítés | | 500 000 | 553 958 | 1 053 958 |
| K1106 | Jubileumi jutalom | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K1107 | Béren kívüli juttatások | 1 662 500 | 2 625 000 | 2 625 000 | 6 912 500 |
| K1109 | Közlekedési ktg.térítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K1110 | Egyéb költségtérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K1113 | Foglalk. egyéb jutt. | 200 000 | 400 000 | 383 256 | 983 256 |
| K121 | Választott tiszts.v.jutt. | 12 811 600 | 0 | 0 | 12 811 600 |
| K122 | Egyéb jogv.jutt. | 1 996 100 | 450 000 | 250 000 | 2 696 100 |
| K123 | Egyéb külső szem.jutt. | 2 300 000 | 0 | 50 000 | 2 350 000 |
| | K1 rovat összesen | 42 126 977 | 49 927 619 | 42 850 666 | 134 905 262 |
| K2 | Munkaadókat terh.jár. | 6 123 000 | 7 012 000 | 6 020 000 | 19 155 000 |
| | K2 rovat összesen | 6 123 000 | 7 012 000 | 6 020 000 | 19 155 000 |
| K311 | Szakmai anyagok | 0 | 0 | 135 000 | 135 000 |
| K312 | Üzemeltetési anyagok | 5 100 000 | 1 930 000 | 1 975 000 | 9 005 000 |
| K321 | Inform.szolgáltatások | 1 455 000 | 86 400 | 290 000 | 1 831 400 |
| K322 | Egyéb komm.szolg. | 150 000 | 70 200 | 220 000 | 440 200 |
| K331 | Közüzemi díjak | 8 590 000 | 2 250 000 | 2 850 000 | 13 690 000 |
| K332 | Vásárolt élelmezés | 10 350 000 | 9 800 000 | 8 500 000 | 28 650 000 |
| K333 | Bérlési és lízing díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K334 | Karbantart. kisjav. | 1 865 000 | 600 000 | 1 100 000 | 3 565 000 |
| K336 | Szakmai tev.segítő szolg. | 500 000 | 0 | 0 | 500 000 |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | 14 470 000 | 2 220 000 | 1 770 000 | 18 460 000 |
| K341 | Kiküldetés | 600 000 | 10 000 | 80 000 | 690 000 |
| K351 | Működési felsz. ÁFA | 8 500 000 | 4 135 000 | 3 800 000 | 16 435 000 |
| K352 | Fizetendő ÁFA | 1 300 000 | 0 | 0 | 1 300 000 |
| K353 | Kamatkiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K355 | Egyéb dologi kiadás | 1 205 000 | 20 000 | 100 000 | 1 325 000 |
| | K3 rovat összesen | 54 085 000 | 21 121 600 | 20 820 000 | 96 026 600 |
| K48 | Egyéb nem int. ellátások | 6 100 000 | 0 | 0 | 6 100 000 |
| | K4 rovat összesen | 6 100 000 | 0 | | 6 100 000 |
| K5021 | Önkorm.előző évi elsz. | 147 000 | 0 | 0 | 147 000 |
| K5023 | Egyéb elvonások, befiz. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K506 | Egyéb műk.célú tám. | 940 000 | 0 | 0 | 940 000 |
| K512 | Egyéb műk.célú tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K513 | Tartalékok | 9 532 695 | 0 | 0 | 9 532 695 |
| | K5 rovat összesen | 10 619 695 | | | 10 619 695 |
| K61 | Immateriális javak beszerz. | 1 000 000 | 0 | | 1 000 000 |
| K62 | Ingatlanok beszerz. | 3 200 000 | 0 | 0 | 3 200 000 |
| K63 | Inform.eszk.beszerz. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K64 | Egyéb tárgyi eszk. beszerz. | 19 700 000 | 1 000 000 | 100 000 | 20 800 000 |
| K67 | Beruházás előzfelsz.ÁFA | 6 453 000 | 270 000 | 28 000 | 6 751 000 |
| | K6 rovat összesen | 30 353 000 | 1 270 000 | 128 000 | 31 751 000 |
| K71 | Ingatlanok felújítása | 45 550 000 | 0 | 0 | 45 550 000 |
| K73 | Egyéb tárgyi eszk. felúj. | 3 300 000 | 0 | 0 | 3 300 000 |
| K74 | Felúj.felsz. ÁFA | 13 189 500 | 0 | 0 | 13 189 500 |
| | K7 rovat összesen | 62 039 500 | 0 | 0 | 62 039 500 |
| K83 | Felhalm.visszatér.tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | K8 rovat összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | <i>Költségvetési kiadások</i> | <i>211 447 172</i> | <i>79 331 219</i> | <i>69 818 666</i> | <i>360 597 057</i> |
| <i>K914</i> | <i>ÁHB megelőlegz.vissz.</i> | <i>6 200 000</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>6 200 000</i> |
| <i>K915</i> | <i>Kp-i irány.szerv.tám.</i> | <i>142 764 098</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>142 764 098</i> |
| | <i>K9 rovat összesen</i> | <i>148 964 098</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>148 964 098</i> |
| | <i>Finanszírozási kiadások</i> | <i>148 964 098</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>148 964 098</i> |
| | <i>Kiadások mindösszesen</i> | <i>360 411 270</i> | <i>79 331 219</i> | <i>69 818 666</i> | <i>509 561 155</i> |

2. melléklet a 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

| Rovat | Megnevezés | Önkormányzat | Óvoda | Szociális Kp. | Összesen |
|-------|---------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| B111 | Önkormányzat műk.tám. | 27 568 523 | 0 | 0 | 27 568 523 |
| B112 | Köznev.támogatása | 63 723 344 | 0 | 0 | 63 723 344 |
| B1131 | Szoc.gyermekjóléti tám. | 48 863 390 | 0 | 0 | 48 863 390 |
| B1132 | Gyermekétkeztetés tám. | 34 165 971 | 0 | 0 | 34 165 971 |
| B114 | Kulturális feladat tám. | 3 348 269 | 0 | 0 | 3 348 269 |
| B115 | Műk.célú ktgv.tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B16 | Egyéb műk.c. támogatás | 1 443 000 | 0 | 0 | 1 443 000 |
| | B1 rovat összesen | 179 112 497 | 0 | 0 | 179 112 497 |
| B21 | Felhalm.célú önkorm.tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B25 | Egyéb felhalmc. tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | B2 rovat összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B311 | Magánszem.jöv.adó | 420 000 | 0 | 0 | 420 000 |
| B34 | Vagyon típusú adók | 5 000 000 | 0 | 0 | 5 000 000 |
| B351 | Iparüzési adó | 34 000 000 | 0 | 0 | 34 000 000 |
| B36 | Egyéb közhatalmi bev. | 900 000 | 0 | 0 | 900 000 |
| | B3 rovat összesen | 40 320 000 | 0 | 0 | 40 320 000 |
| B402 | Szolgáltatások ellenért. | 400 000 | 0 | 0 | 400 000 |
| B404 | Tulajdonosi bevételek | 8 850 000 | 0 | 0 | 8 850 000 |
| B405 | Ellátási díjak | 4 000 000 | 175 000 | 4 508 640 | 8 683 640 |
| B406 | Kiszámlázott ÁFA | 1 100 000 | 0 | 1 217 333 | 2 317 333 |
| B408 | Kamatbevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B410 | Biztosító által fiz. kártér. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B411 | Egyéb műk.bevételek | 2 300 000 | 15 000 | 5 000 | 2 320 000 |
| | B4 rovat összesen | 16 650 000 | 190 000 | 5 730 973 | 22 570 973 |
| B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | B5 rovat összesen | 0 | | 0 | 0 |
| B65 | Egyéb műk.c. átvett peszk. | 600 000 | 0 | 0 | 600 000 |
| | B6 rovat összesen | 600 000 | | 0 | 600 000 |
| B75 | Egyéb felhalmc. átvett peszk. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | B7 rovat összesen | 0 | | 0 | 0 |
| | Költségvetési bevételek | 236 682 497 | 190 000 | 5 730 973 | 242 603 470 |
| B8131 | Előző évi maradv. igényb. | 123 728 773 | 33 633 | 431 181 | 124 193 587 |
| B814 | ÁHB megelőlegz. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B816 | Irányítószervi támogatás | 0 | 79 107 586 | 63 656 512 | 142 764 098 |
| | B8 rovat összesen | 123 728 773 | 79 141 219 | 64 087 693 | 266 957 685 |
| | Finanszírozási bevételek | 123 728 773 | 79 141 219 | 64 087 693 | 266 957 685 |
| | Bevételek összesen | 360 411 270 | 79 331 219 | 69 818 666 | 509 561 155 |

Szákszend Község Önkormányzatának és intézményeinek 2024. évi statisztikai állomány létszáma

| <i>Megnevezés</i> | <i>Statisztikai állományi létszám (fő)</i> |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <i>Szákszend Község Önkormányzata</i> | <i>5</i> |
| <i>Szákszendi Szociális és Gyermekjóléti A.Kp.</i> | <i>7</i> |
| <i>Kiskuckó Napköziotthonos Óvoda</i> | <i>7</i> |