

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

2. Az önkormányzat 2024. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület a Somogybabod Község Önkormányzat 2024. évi költségvetési főösszegét 83.234.930 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 83.234.930 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 83.234.930 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 39.261.930 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 11.800.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 5.850.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 26.323.000 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 83.234.930 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 77.384.930 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.850.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 83.234.930 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 0 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja.

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 36.959.400 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.177.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 24.830.672 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.800.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 8.012.958 forint,
- f) K6. Beruházások: 3.364.900 forint,
- g) K7. Felújítások: 4.090.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 83.234.930 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 82.834.930 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 400.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 75.780.030 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 7.454.900 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet és 3. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A képviselő-testület helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.

8. §

A képviselő-testület a 2024. évi előirányzatok felhasználását a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2024. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2024. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 3 fő.

11. §

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 7.454.900 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) – 7.454.900 forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

12. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. §

A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

14. §

A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

15. §

A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

16. §

A képviselő-testület a 14. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 15. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.

17. §

A képviselő-testület 2024. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2024. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembe vételével- 308.480 forint/év/fő.

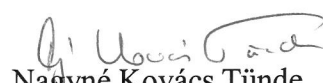
5. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Káldi László
polgármester



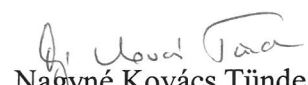

Nagyné Kovács Tünde
aljegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Somogybabod, 2024.02.15.




Nagyné Kovács Tünde
aljegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételei		
Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat forint
1	Önkormányzatok működési támogatási	34 659 330
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	4 602 600
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	39 261 930
4	Vagyoni típusú adók	800 000
6	Építményadó	800 000
7	Értékesítési és forgalmi adók	11 000 000
8	Iparüzési adó	11 000 000
9	Gépjárműadó	
10	Jövedelemadók	
11	Termőföld bérbeadás SZJA	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	11 800 000
14	Működési bevételek	5 850 000
15	Működési célú átvett pénzeszközök	
16	Működési bevételek összesen	56 911 930
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	0
21	Finanszírozási bevétel	26 323 000
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	83 234 930

2. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Község Önkormányzat 2024. évi működési kiadásai forintban							
Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati igazgatás	12 040 000	9 816 000	1 276 000	948 000			1
közvilágítási feladat	8 580 000			8 580 000			
város és községgazd.	13 612 000	7 824 000	1 018 000	4 770 000			2
közfoglalkoztatás	5 114 400	4 802 400	312 000				3
vagyongazdálkodás	0						
szociális ellátások	2 117 500			317 500	1 800 000		
sport tevékenység	502 000			502 000			
könyvtári tevékenység	2 230 500	2 200 500		30 000			1
közművelődés	11 111 672	4 156 500	509 000	6 446 172			1
támogatások	8 012 958				8 012 958		
házi orvosi szolgálat	775 000			775 000			
falugondnoki szolgálat	7 098 000	4 248 000	553 000	2 297 000			1
köztisztviselői fenntart.	4 586 000	3 912 000	509 000	165 000			1
	0						
Összesen:	75 780 030	36 959 400	4 177 000	24 830 672	9 812 958	0	10
Kiadások összesen:	75 780 030	36 959 400	4 177 000	24 830 672	9 812 958	0	10

3. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásairól		
Sorszám	Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat forintban
1	Felhalmozási kiadás	
2	Közművelődés eszközbeszerzés	342 900
3	MFP pályázat - traktor önrész	3 022 000
4	Közüvilágítás korszerősítés	4 090 000
	Összesen	7 454 900

4. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Bevétel-kiadás mérlegegyezőség		
Sorszám	Megnevezés	2024. év eredeti előirányzat forintban
1	Működési támogatások	34 659 330
2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	4 602 600
3	Közhatalmi bevétel	11 800 000
4	Működési bevételek	5 850 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	56 911 930
11	Finanszírozási bevételek	26 323 000
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	83 234 930
13	Működési kiadások	75 780 030
14	személyi juttatások	36 959 400
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 177 000
16	dologi kiadások	24 830 672
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	1 800 000
19	egyéb működési célú kiadások	8 012 958
20	Felhalmozási célú kiadások	7 454 900
21	beruházások	3 364 900
22	felújítások	4 090 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	83 234 930
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	83 234 930

5. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod község Önkormányzat		
2024. évi támogatásai		
Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat forintban
1	TÁMOGATOTTAK	
2		
3	Civil szervezetek	400 000
5	Közös Hivatal fenntartás	4 853 944
6	Óvoda fenntartó társulás	99 014
7	Családsegítő tám.	2 500 000
8	Csatorna Társulás	160 000
9		
10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	8 012 958

6. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

	Közvetett támogatások	
Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege forintban
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	2 000 000
	Bevételek összesen :	2 000 000

7. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Község Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve forintban														
So rsz ám	BEVÉ TELE K	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt us	Szeptem ber	Október	Novemb er	Decemb er	Összese n
1	Nyitó pénzké szlet		23 376 648	20 085 555	20 306 872	19 478 691	14 306 657	16 373 205	9 334 283	6 012 730	7 111 278	5 402 046	2 433 643	0
2	Működ ési célú támoga tások	3 271 827	3 271 828	3 271 827	3 271 828	3 271 827	3 271 828	3 271 827	3 271 828	3 271 827	3 271 828	3 271 827	3 271 828	39 261 930
3	közhat almi bevételek			3 180 000	2 110 000	870 000				4 000 000	1 240 000		400 000	11 800 000
4	Működ ési bevételek	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	5 020 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	630 000	5 850 000
5	működ ési célú átvett pénzes zközök													0
6	Felhal m. célú bevételek													0
7	Finans zírozás i bevételek	26 323 000												26 323 000
8	Bevételek össze sen	29 614 827	26 668 476	26 557 382	25 708 700	23 640 518	22 598 485	19 665 032	12 626 111	13 304 557	11 643 106	8 693 873	6 735 471	83 234 930
9	személ yi juttatás ok	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	3 079 950	36 959 400
10	munka adókat terhelő járulé kok	348 083	348 084	348 083	348 083	348 084	348 083	348 083	348 084	348 083	348 083	348 084	348 083	4 177 000
11	dologi kiadás ok	2 056 900	2 058 740	2 069 230	2 048 730	2 056 980	2 044 000	2 059 470	2 032 100	2 012 000	2 059 780	2 078 950	2 253 792	24 830 672
12	ellátott ak pénzbe li juttatás ai	85 500	85 500	85 500	85 500	159 100	85 500	85 500	485 500	85 500	85 500	85 500	385 900	1 800 000
13	egyéb működ ési célú kiadás ok	667 746	667 747	667 747	667 746	667 747	667 747	667 746	667 747	667 746	667 747	667 746	667 746	8 012 958
14	Működ ési tartalék													0

Somogybabod Község Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve forintban														
15	beruházások		342 900			3 022 000								3 364 900
16	felújítások							4 090 000						4 090 000
17	egyéb felhalmozási célú kiadás													0
18	Kiadásösszesen	6 238 179	6 582 921	6 250 510	6 230 009	9 333 861	6 225 280	10 330 749	6 613 381	6 193 279	6 241 060	6 260 230	6 735 471	83 234 930
19	Záró pénzkészlet	23 376 648	20 085 555	20 306 872	19 478 691	14 306 657	16 373 205	9 334 283	6 012 730	7 111 278	5 402 046	2 433 643	0	0

8. melléklet az 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai forintban					
Sorszám	Előirányzat	2024.	2025.	2026.	2027.
1.	Személyi juttatások	36 959 400	36 959 400	36 959 400	36 959 400
2.	Munkaadót terhelő járulékok	4 177 000	4 177 000	4 177 000	4 177 000
3.	Dologi kiadások	9 499 600	9 499 600	9 499 600	9 499 600
4.	Egyéb működési kiadások	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	52 436 000	52 436 000	52 436 000	52 436 000

Végső előterjesztői indokolás

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2024. évi költségvetést

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen a kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2024. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

A rendelet tervezetét kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.