

Visz Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Visz 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 Visz Község Önkormányzat 2024. évi költségvetési főösszegét 70.123.620 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 70.123.620 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 70.123.620 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: 27.573.620 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 8.000.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 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: 34.550.000 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 70.123.620 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 70.123.620 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 41.226.587 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 28.897.033 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: 21.469.600 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.477.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 11.601.379 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 800.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 3.128.293 forint,
- f) K6. Beruházások: 342.900 forint,
- g) K7. Felújítások: 30.304.448 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 70.123.620 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 70.023.620 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 100.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 39.476.272 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 30.647.348 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 – 2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2024. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 4 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) 1.750.315 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -1.750.315 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. §

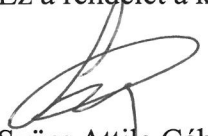
A képviselő-testület 2024. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2024. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők és közalkalmazottak cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkkel együtt - a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembevételével – 308.480 forint/év/fő.

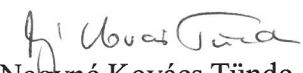
5. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Szücs Attila Gábor
polgármester



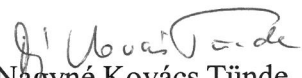

Nagyné Kovács Tünde
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Visz, 2024.02.15.




Nagyné Kovács Tünde
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Visz Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételei forint		
Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	21 947 180
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	5 626 440
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	27 573 620
4	Vagyoni típusú adók	1 700 000
5	Telekadó	400 000
6	Építményadó	1 300 000
7	Érkékesítési és forgalmi adók	6 300 000
8	Iparüzési adó	6 300 000
9	Gépjárműadó	
10	Egyéb szolgáltatási adók	
11	Talajterhelési díj	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	8 000 000
14	Működési bevételek	
15	Működési célú átvett pénzeszközök	
16	Működési bevételek összesen	35 573 620
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	0
21	Finanszírozási bevételek	34 550 000
22	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	30 550 000
23	Likviditási célú hitel	4 000 000
24	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70 123 620

2. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

	Visz Község Önkormányzat 2024. évi működési kiadásai					forint	
Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	13 871 729	9 816 000	1 276 000	2 779 729			1
támogatások	3 128 293				3 128 293		
közüvilágítási feladat	1 587 500			1 587 500			
város és községgazd.	2 857 000	1 200 000	230 000	1 427 000			
utak fenntartása	0						
közfoglalkoztatás	6 251 600	5 869 600	382 000				4
	0						
településfejlesztés	0						
szociális ellátások	1 360 000			560 000	800 000		
sport tevékenység	515 000			515 000			
falugondnoki szolgálat	6 816 000	4 284 000	550 000	1 982 000			1
közművelődés	2 597 000	300 000	39 000	2 258 000			
	0						
háziiorvosi szolgálat	186 000			186 000			
köztemető fenntartás	306 150			306 150			
Összesen:	39 476 272	21 469 600	2 477 000	11 601 379	3 928 293	0	6
Kiadások összesen:	39 476 272	21 469 600	2 477 000	11 601 379	3 928 293	0	6

3. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Visz Község Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásairól		
Sorszám	Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat forint
1	Felhalmozási kiadás	
2	TOP pályázat -külterületi utak	30 304 448
3	Eszközbeszerzés közművelődés	342 900
4		
5	Összesen	30 647 348

4. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	2024. év forint
1	Működési bevételek	35 573 620
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	27 573 620
3	Közhatalmi bevétel	8 000 000
4	Működési bevételek	
5	működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	35 573 620
11	Finanszírozási bevételek	34 550 000
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	70 123 620
13	Működési kiadások	39 476 272
14	személyi juttatások	21 469 600
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 477 000
16	dologi kiadások	11 601 379
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000
19	egyéb működési célú kiadások	3 128 293
20	Felhalmozási célú kiadások	30 647 348
21	beruházások	342 900
22	felújítások	30 304 448
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	70 123 620
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	70 123 620

5. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat forint
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Civil szervezetek	100 000
3	Közös Hivatal fenntartás	1 755 896
5	Óvoda fenntartó társulás	202 397
6	Családsegítő tám.	1 000 000
7	Csatorna társulás	70 000
8		
9	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	3 128 293

6. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

	Közvetett támogatások	
Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege forint
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	795 000
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	243 000
	Bevételek összesen :	1 038 000

7. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Visz Község Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint														
Sorszáma	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Nyitópénzkészlet		35 326 361	34 484 023	36 170 884	35 898 545	4 663 679	3 735 343	2 792 005	1 587 876	2 902 537	2 924 598	1 677 478	
2	Működési célú állami tám.	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 802	2 297 800	2 297 800	27 573 620
3	közhatalmi bevétel			3 350 000	560 000					3 150 000	940 000			8 000 000
4	Működési bevételek													0
5	működési célú átvett pénzeszközök													0
6	Felhalm. célú átvett pénzeszközök													0
7	Finanszírozási bevételek	34 550 000												34 550 000
8	Bevételek összesen	36 847 802	37 624 163	40 131 825	39 028 686	38 196 347	6 961 481	6 033 145	5 089 807	7 035 678	6 140 339	5 222 398	3 975 278	70 123 620
9	személyi juttatások	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 133	1 789 137	21 469 600
10	munkaadókat terhelő járulékok	206 417	206 416	206 417	206 417	206 416	206 417	206 416	206 417	206 417	206 417	206 416	206 417	2 477 000
11	dologi kiadások	900 200	868 900	1 089 700	858 900	956 980	954 897	964 900	1 235 690	856 900	889 500	925 780	1 099 032	11 601 379
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	20 000	10 000	20 000	20 000	20 000	620 000	800 000
13	egyéb működ. célú kiadás	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 691	260 692	3 128 293
14	Működési tartalék													0
15	beruházások											342 900		342 900

16	felújítások					30 304 448								30 304 448
17	egyéb felhalm. célú kiadás													0
18	Kiadás összesen	3 171 441	3 140 140	3 360 941	3 130 141	33 532 668	3 226 138	3 241 140	3 501 931	3 133 141	3 165 741	3 544 920	3 975 278	70 123 620
19	Záró pénzkészlet	33 676 361	34 484 023	36 770 884	35 898 545	4 663 679	3 735 343	2 792 005	1 587 876	3 902 537	2 974 598	1 677 478	0	0

8. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

	költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai	forint	forint	forint	forint
Sorszám	Előirányzat	2024.	2025.	2026.	2027.
1.	Személyi juttatások	21 469 600	21 469 600	21 469 600	21 469 600
2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 477 000	2 477 000	2 477 000	2 477 000
3.	Dologi kiadások	4 410 710	4 410 710	4 410 710	4 410 710
4.	Egyéb működési kiadások	800 000	800 000	800 000	800 000
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	29 157 310	29 157 310	29 157 310	29 157 310

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 tervezetet kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.