

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

Gecse Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) és (3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat igazgatás kiadása önálló címet alkot a 6. sz. melléklet I-es kimutatása szerint.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő-nem intézményi-kiadások a 6.sz.melléklet II-es kimutatása szerinti felsorolásban alkotnak külön címet.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét **65.889 e Ft**-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét **65.889 e Ft**-ban határozza meg.

(3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg:

a) felhalmozási célú bevétel: **7.568 e Ft**

b) felhalmozási célú kiadás: **7.568 e Ft**

ba) beruházások összege: **4.568 e Ft**

bb) felújítások összege: **3.000 e Ft**.

(4) A működési célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg:

a) működési célú bevétel: **58.321 e Ft**

b) működési célú kiadás: **58.321 e Ft**

c) A költségvetési egyenleg – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 12.767 e Ft hiány, a finanszírozási egyenleg: 12.767 e Ft többlet. Így a költségvetés egyenlege: 0.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát 3 főben határozza meg, ezen belül a funkciók szerinti létszámkeretét 3 főben állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatotti átlagléttségét 3 főben állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közbeni gazdálkodás során keletkező szabad pénzeszközt lekösse, a lehetséges időtartamra befektesse. Az ezzel kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

(2) A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

9. §

E rendelet alkalmazásában általános tartalék: az év során felmerülő előre nem tervezett kiadások, inflációs drágulások, elmaradt bevételek ellentételezésére használható fel.

10. §

A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Gecse Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2023.(II.22.) és 5/2022.(V.27.) önkormányzati rendeletei.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

Istenes Gyula
polgármester

Pfilfné Bagics Judit
jegyző

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

1. § A rendelet hatályát tartalmazza.
2. § A cím és címrend megállapítását tartalmazza.
3. § (1) A költségvetési bevételi főösszeget tartalmazza. (2) A költségvetési kiadási főösszeget tartalmazza. (3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását mutatja. (4) A működési célú bevételek és kiadások összegét határozza meg. (5) Az önkormányzati létszámkeretet állapítja meg funkciók szerinti bontásban. (6) A közfoglalkoztatottak létszámát átlagléttszámként határozza meg az önkormányzat.
4. § a) A bevételi főösszeg forrásonkénti részletezésére az 1. mellékletet határozza meg. A támogatások vonatkozásában a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) által kiközölt adatok kerültek beépítésre. Ezeken a jogcímeneken a költségvetési törvény előírásai kerültek figyelembe vételre. Önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen (zöldterület, közvilágítás, köztemető, közút, egyéb önkormányzati feladatok, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok) összesen 18.54022 Ft szerepel.
5. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 10.521.380 – Ft állami támogatás került meghatározásra, melyet az alábbi bontásban kapott az Önkormányzat:

Szociális feladatok támogatása:	3.371.000 – Ft
Szociális étkezés:	1.103.180 – Ft
Falugondnoki szolgáltatás:	6.047.200 – Ft.

A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 2.270.000 Ft, kulturális kiegészítő támogatás 1.087.928 – Ft, melyből bérjellegű támogatásként 593.928 – Ft jelenik meg.

Bevételeként továbbra is szerepel az iparüzési adó: 8.000 e Ft, egyéb adóbevétel pedig 150 e Ft összegben.

A működési bevételek között található a gépi munkák bevétele, a közterület-használat bevétele, a bérleti díj bevételek (1.500 e Ft), és a szociális étkezés után befolyt térítési díj bevétel 4.700 e Ft.

A maradvány 14.000 e Ft, melyből fejlesztési kiadás 7.568 e Ft. Az önkormányzat 3.000 e Ft értékben a polgármesteri hivatal épületének szigetelését végzi el, 4.000 e Ft értékben pedig napelemekkel látja el az épületet, 568 e Ft értékben pedig kisértékű tárgyi eszköz beszerzést tervez.

- b) A kiadási főösszeg jogcímenkénti részletezésére a 2. mellékletet határozza meg.

Bevételek 2024. év

	Bevételek (A)	Eredeti előirányzat (B)	Ebből fejlesztési célú bev. /C/
I.	Közhatalmi bevételek	8 150	-
I/1.	Vagyoni típusú adók	-	-
I/1.1	Magánszemélyek kommunális adója		
I/2	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1+I/2/2)	8 000	-
I/2/1	Iparüzési adó	8 000	
I/2/2	Gépjárműadók		
I/3	Egyéb közhatalmi bevételek (I/3/1+....+I/3/4)	150	-
I/3/1	Eljárási illetékek		
I/3/2	Bírság		
I/3/3	Késedelmi pótlék		
I/3/4	Egyéb adóbevételek	150	
II.	Működési bevételek (II/1+ +II/5)	6 201	-
II/1	Tárgyi eszköz bérbeadás	-	
II/2	Kamatbevételek	1	
II/3	Szolgáltatások ellenértéke	1 200	
II/4	Egyéb működési bevételek	300	
II/5	Ellátási díj	4 700	
III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 538	-
III/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 544	
III/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10 521	
III/3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270	
III/4.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	1 088	
III/5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 115	
III/6.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	51 889	-
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	-	-
VIII.	Költségvetési bevételek (IV:+V.+VI)	51 889	-
IX.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	
X.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	
XI.	Alaptevékenység maradványa	14 000	7 568
XII.	Finanszírozási bevételek (IX.+X.+XI.)	14 000	7 568
XIII.	Bevételek mindösszesen: (VIII.+XII.)	65 889	7 568

Kiadások 2024. év

Sorszám	Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	57 088
1.1	Személyi juttatások	21 242
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 398
1.3	Dologi kiadások	23 933
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 980
1.5	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1+...+1.5.11)	6 535
1.5.1	Nemzetközi kötelezettségek	
1.5.2	Elvonások és befizetések	
1.5.3	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHB-re	
1.5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHB-re	
1.5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHB-re	
1.5.6	Egyéb működési célú támogatások ÁHB-re	638
1.5.7	Egyéb működési célú támogatások ÁHK-re	800
1.5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK-re	
1.5.9	Árkiegészítések, ártámogatások	
1.5.10	Kamattámogatások	
1.5.11	Tartalékok	5 097
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	7 568
2.1	Beruházások	4 000
2.1.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházások	-
2.2	Felújítások	3 000
2.2.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások	-
2.3	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	568
2.4	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
2.4.1	Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHK-re	
2.4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHB-re	
2.4.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHB-re	
2.4.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHB-re	
2.4.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHK-re	
2.4.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK-re	
2.4.7	Lakástámogatás	

2.4.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	64 656
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1+...+7)	1 233
1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHK-re (1.1+...1.3)	
1.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
1.2	vállalkozásoknak	
1.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (2.1+...+2.4)	-
2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
2.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
2.3	Befektetési célú értékpapírok vásárlása	
2.4	Befektetési célú értékpapírok beváltása	
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 233
4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
6.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
V.	Kiadások összesen: (III.+IV.)	65 889

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII.sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-)	- 12 767
-----------	---	-----------------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	12 767
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	14 000
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	6 432
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	7 568
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 233
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 233
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2024. év

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	Eredeti EI.	Megnevezés	Eredeti EI.
Közhatalmi bevételek	8 150	Személyi juttatások	21 242
Működési bevételek	6 201	Munkaadókat terhelő járulékok	2 398
Önkormányzatok működési támogatásai	32 423	Dologi kiadások	23 933
Működési célú támogatások	5 115	Ellátottak pénzbeni juttatása	2 980
Allamháztartáson belüli megelőlegezés	-	Tartalékok	5 097
Működési célú kölcsönök visszatérülése	-	Működési célú pénzeszköz átadás	1 438
Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	-	Működési kölcsön nyújtása	-
Költségvetési bevételek összesen (6+...+12)	51 889	Költségvetési kiadások összesen (6+...12)	57 088
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybev.	6 432	Előző évi működési maradvány átadás	
Előző évi váll. Maradvány igénybev.	-	Likviditási hitelek törlesztése	
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Hitelek felvétele	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.	-	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
Forgatási célú belf.külf.értékpapírok kibocsátása	-	Befektetési célú belf.külf.értékpapír vásárlás	
Betét visszavonásából származó bevétel	-	Megelőlegezés visszafizetése	1 233
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	-	Betét elhelyezése	
Finanszírozási célú bevételek (14+...+21)	6 432	Finanszírozási célú kiadások (14+...+21)	1 233
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	58 321	KIADÁSOK ÖSSZESEN	58 321
Költségvetési hiány	-	Költségvetési többlet	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten) 2024. év

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	Eredeti EL	Megnevezés	Eredeti EL
Közhatalmi bevételek	-	Intézményi beruházási kiadások	4 000
Működési bevételek	-	Felújítások	3 000
Önkormányzatok működési támogatásai és kiegészítő támogatások	-	Kisértékű tárgyi eszköz	568
Működési célú támogatások	-	Lakásépítés	-
Működési célú átvett pénzeszközök	-	EU-s forrásból finansz.támogatással megv.projekt kiadás	-
Működési célú kölcsönök visszatérítése	-	EU-s forrásból finansz.önkorm.hozzájárulásának kiadásai	-
Elszó évi felh. célú pénzm. igénybev.	7 568	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-
Átvett pénzeszközök ÁHK-ról	-	Tartalékok	-
EU-s támogatásból származó forrás	-	Beruházás	-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 568	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	7 568
Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	-
Rövid lejáratú hitelek felvétele		Hitelek törlesztése	-
Hosszú lejáratú hitelek felvétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérítése		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
Befektetési célú bef. külf. értékpapírok kibocs., érték.		Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	-
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel		Befektetési célú belsőlti, külföldi értékpapír vásárlás	-
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		Betét elhelyezése	-
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	-
Finanszírozási célú bevétel	-	Finanszírozási célú kiadás	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 568	KIADÁSOK ÖSSZESEN	7 568
Költségvetési hiány		Költségvetési többlet	

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

Gecese Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2024. évben

Megnevezés	Kiadás összesen	Személyi kiadás	Madókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeni juttatásai	Létszámkeret
I. Igazgatási kiadások	11 276	8 086	993	2 197	-	1
II. Működési jellegű feladatok (1.+...+11.)	39 277	13 156	1 405	21 736	2 980	5
Ebből:						
1. Város- és községgazdálkodás egyéb szolgáltatások	1 524			1 524		
2. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 076	4 729	309	38		3*
3. Közvilágítás	2 613			2 613		
4. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	7 486	4 545	591	2 350		1
5. Köztemető fenntartás, működtetés	597			597		
6. Közművelődés, hagy.köz.kult.értékek gondozása	4 381			4 381		
7. Közművelődés, kulturális alapú gazdaságfejlesztés	4 387	3 882	505			1
8. Zöldterület kezelés	3 835			3 835		
9. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	635			635		
10. Települési támogatás, szociális támogatás	3 371			391	2 980	
11. Szociális, gyermek étkeztetés	5 372			5 372		
III. Összesen: I.-II.	50 553	21 242	2 398	23 933	2 980	6**

*éves közfoglalkoztatotti létszám

**melyből 3 fő közfoglalkoztatott

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

Sorszám	Működésre átadott pénzeszközök	Eredeti előirányzat
1.	Gecsei Hegybarát Egyesület	100
2.	Nagyterségi Hulladékgazdálkodási Társulás	145
3.	Evangélikus Egyház	100
4.	Katolikus Egyház	100
5.	Vaszar, Gecse Intézményfenntartó Társulás működési hozzájárulás	20
6.	Pápai Önkorm.Feladatellátó Társulás	150
7.	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatalhoz működési hozzájárulás	473
8.	Gyarmati Polgárőr Egyesület	250
9.	Gecse Községért Közalapítvány	100
10.	Összesen: (1+...+9.)	1 438

Gecse Község Önkormányzat 2024. évi fejlesztési kiadásai

Sorszám	Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	Szigetelés	3 000
I.	Felújítások	3 000
1.	Napelem	4 000
2.	Kulturális infrastrukturális fejlesztés	568
II.	Beruházások (1.+2.)	4 568
III.	Összesen: (I.+II.)	7 568

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

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1.	Fejlesztési céltartalék	-
2.	Működési céltartalék	-
<i>I.</i>	<i>Összes céltartalék (1.+2.)</i>	-
1.	Működési tartalék	5 097
2.	Fejlesztési tartalék	-
<i>II.</i>	<i>Összes saját tartalék (1.+2.)</i>	5 097
III.	Tartalék, céltartalék összesen:(I.+II.)	5 097

10.sz.melléklet az 1/2024. (II.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az EU-s alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásairól

Sorszám	Projekt megnevezése	Pályázat neve	Támogatás megnevezése	jogcíme	összege (eFt)	jogcíme	összege (eFt)
I.	Mindösszesen:				-		-

Előirányzat-felhasználási terv

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

sor-szám	Megnevezés	Egyévi adatok												Összesen:				
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December					
1.	Bevételek																	
2.	Közhatalmi bevételek	679	679	679	679	679	679	679	679	679	679	679	679	679	679	680	680	8 150
3.	Működési bevételek	516	516	519	516	517	516	516	518	518	516	517	516	517	516	516	518	6 201
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 129	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 128	3 129	37 538
5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																	0
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Előző évi maradvány igénybevétele	14 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000
8.	Bevételek összesen: (1+...+9)	18 324	4 323	4 326	4 323	4 324	4 323	4 323	4 325	4 323	4 323	4 325	4 323	4 324	4 324	4 324	4 327	65 889
9.	Személyi juttatások	1 771	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 770	1 771	21 242
10.	Munkaadó terhelő járulékok	200	199	200	201	199	202	199	199	201	199	201	199	199	200	200	200	2 398
11.	Dologi kiadások	1 994	1 995	1 994	1 994	1 995	1 994	1 994	1 996	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 994	1 995	23 933
12.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	248	248	249	248	248	249	248	248	249	248	248	249	248	248	248	249	2 980
13.	Egyéb működési célú kiadások	545	544	545	546	544	545	544	544	544	544	544	544	544	544	544	545	6 535
14.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 568
15.	Finanszírozási kiadások	1 000	0	233	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 233
16.	Kiadások összesen: (11+...+19)	5 758	4 756	4 991	4 759	4 756	4 760	4 755	4 757	4 759	4 755	4 759	4 755	4 755	4 755	4 759	4 760	65 889
17.	Egyszerleg	12 566	-433	-665	-436	-432	-437	-432	-4 432	-436	-431	-3 999	-433	0	0	0	0	0