

Sénye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelete

Sénye Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Sénye 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 a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Sénye Község Önkormányzatára terjed ki.

Sénye Község Önkormányzata összevont kiadásainak és bevételeinek főösszege

2. §

Sénye Község Önkormányzata Képviselő-testülete Sénye Község Önkormányzata

- a) kiadási főösszegét: 79.523.000 Ft
- b) bevételi főösszegét: 79.523.000 Ft összegben állapítja meg.

Sénye Község Önkormányzata költségvetése

3. §

- (1) A 2024. évben központi költségvetésből származó bevételek részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásait jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat közhatalmi bevételeinek 2024. évi tervezett előirányzatát az 4. melléklet mutatja be.
- (5) Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásainak részletezését a 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024.évi Európai Unió forrásból megvalósuló felújítási kiadásának részletezését a 6. melléklet szerint fogadja el.
- (7) Az Önkormányzat 2024. évi foglalkoztatási létszámkeretét a 7. melléklet rögzíti.
- (8) Az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegszerinti tagolását a 8. melléklet tartalmazza.

(9) Képviselő-testület az előirányzat felhasználási és finanszírozási ütemtervet a 9. mellékletben fogadja el.

(10) Sénye Község Önkormányzata több évre kiható (3 év) várható bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat pénzügyi műveletei

4. §

A Képviselő-testület a tartalék összegét 0 Ft-ban határozza meg.

Költségvetési létszámkeret

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat összevont átlagos statisztikai létszámkeretét a 7. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6. §

(1) Az Önkormányzat, gazdálkodási feladatait az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal látja el

(2) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést nem igényel – a Képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával

(3) Az előző bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok és az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörükben végrehajtott előirányzat módosításai miatt költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a polgármester előterjesztésében, *évenként* határoz.

(4) Az Önkormányzat likviditási gondjainak elhárítása érdekében a polgármester gazdálkodási hitelt 1.000.000,- Ft-ig vehet fel, amelyet a naptári év végéig vissza kell fizetni. Ezt meghaladó mértékű likvid hitel felvételéről a döntés a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A felhalmozási feladatok megvalósítását szolgáló hitelt a polgármester csak a Képviselő-testület külön felhatalmazásával vehet fel.

(5) Az átmenetileg szabad pénzeszköz terhére a polgármester jogosult a Magyar Állam által garantált értékpapírt vásárolni. Mindez nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását. A lekötés legfeljebb naptári év végére szólhat, úgy, hogy a pénzeszköz legkésőbb december 31-ig a Képviselő-testület számlájára jóváírásra kerüljön.

(6) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a polgármester e rendelet hatályba lépéséig a 2022. évi költségvetési rendeletben foglaltaknak megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások e költségvetési rendeletbe beépültek.

Záró rendelkezések

7. §

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

8. §

Ez a rendelet 2024. február 16-án lép hatályba.


dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző




Fölföldi László
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2024. február 15.


dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző



Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nemcsak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Az önkormányzat költségvetése a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatálya.

A 2. §-hoz

A bevételi és a kiadási főösszeget határozza meg.

A 3. §-hoz

A létszámkeretre, a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokra, a normatív hozzájárulásokra és a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegére tartalmaz rendelkezést és utalást. A beruházásokra és felújításokra, az EU-s projektekre, a közvetett támogatásokra, kedvezményekre, a többéves kihatással járó döntésekre, az adósságot keletkeztető fejlesztési célokra, ügyletekre és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekre, az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervre, a lakosságnak juttatott támogatásokra, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokra, valamint az egyéb működési célú támogatások részletezésére tartalmaz rendelkezést és utalást.

A 4. §-hoz

A költségvetési tartalékot határozza meg.

Az 5. §-hoz

A létszámkeretre tartalmaz rendelkezést.

A 6. §-hoz

A költségvetés végrehajtására tartalmaz előírásokat.

A 7. §-hoz

A rendelet alkalmazásának szabályai.

A 8. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

Sénye Község Önkormányzata

Állami támogatás 2024. év	
Jogcímek és fajlagos összegek	Összeg
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok:	
1.1.1.2. Zöldterület- gazdálkodás támogatása: (26.000 Ft/ha)	561 600 Ft
1.1.1.3.. Közvilágítás támogatás	1 105 500 Ft
1.1.1.4. Köztemető támogatás	193 970 Ft
1.1.1.5. Kőutak támogatása	333 200 Ft
1.1.1.6..Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000 Ft
1.1.1.7. Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása (2.550 Ft/lakos)	7 650 Ft
A polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	1 721 578 Ft
Összesen:	10 523 498 Ft
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (kötött támogatás)	
Összesen:	0 Ft
III. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 622 000 Ft
Összesen:	1 622 000 Ft
1.3.2.5. Falugondnoki szolgálat támogatása	6 047 200 Ft
Összesen:	6 047 200 Ft
IV. A települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	0 Ft
Összesen:	0 Ft
V. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.2.. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000 Ft
Összesen:	2 270 000 Ft
Állami költségvetésből származó bevételek összesen:	20 462 698 Ft

Sénye Község Önkormányzata

Ft

BEVÉTELEK					
Sorsz.	Jogcímek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	10 523 498			10 523 498
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	7 669 200			7 669 200
04	Települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)				
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000			2 270 000
06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)				
07	Elszámolásból származó bevételek (B116)				
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07) (B11)	20 462 698			20 462 698
09	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)				
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok				
11	Működési célra átvett pénzeszközök ÁHT belülről (=09+10)				
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+11) (B1)	20 462 698			20 462 698
13	Felhalmozási célú támogatása (B25)	28 878 000			28 878 000
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13) (B2)	28 878 000			28 878 000
15	Vagyoni típusú adók - kommunális adó (B34)	612 000	618 000		1 230 000
16	Értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó (B351)				
17	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	41 000			41 000
18	Közhatalmi bevételek (=15+16+17) (B3)	653 000	618 000		1 271 000
19	Készletértékesítés ellenértéke (B401)				
20	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	315 000			315 000
21	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)				
22	Tulajdonosi bevételek (B404)				
23	Ellátási díjak (B405)				
24	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	849			849
25	Egyéb működési bevételek (B411)	687 385			687 385
26	Működési bevételek (=19+...+25) (B4)	1 003 234			1 003 234
27	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés (B53)				
28	Felhalmozási bevételek (=27) (B5)	0			0
29	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
30	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				
31	Költségvetési bevételek (=12+14+18+26+28+29+30) (B1-B7)	50 996 932	618 000		51 614 932
32	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	22 000 000			22 000 000
33	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól=32 (B811)	22 000 000			22 000 000
34	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 908 068			5 908 068
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (=34) (B8131)	5 908 068			5 908 068
36	Bevételek összesen (B1-B8) (31+33+35)	78 905 000	618 000		79 523 000
37	Sénye Község Önkormányzata összevont bevételei (=36)	78 905 000	618 000		79 523 000

Sénye Község Önkormányzata

KIADÁSOK					
Sorszám	Jogcímek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 224 000			4 224 000
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)				
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)				
4	Választott tisztségviselők juttatásai	3 888 000			3 888 000
5	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 158 000			1 158 000
I.	Személyi juttatások (=1+...+5) (K1)	9 270 000			9 270 000
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 142 000			1 142 000
6	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 000			30 000
7	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 527 000			4 527 000
8	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	33 000			33 000
9	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	120 000			120 000
10	Közüzemi díjak (K331)	1 730 000			1 730 000
11	ebből: Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 600 000			1 600 000
12	ebből: Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	70 000			70 000
13	ebből: Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	60 000			60 000
14	Vásárolt élelmezés (K332)				
15	Bérleti és lízing díjak (K333)	80 000			80 000
16	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 542 000			1 542 000
17	Közvetített szolgáltatások (K335)				
18	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 224 000			1 224 000
19	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 553 000			2 553 000
20	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 712 000			2 712 000
21	Egyéb dologi kiadások (K355)	362 892			362 892
III.	Dologi kiadások (=6+...10+14+...21) (K3)	14 913 892			14 913 892
22	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 100 000			1 100 000
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=22) (K4)	1 100 000			1 100 000
23	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)				
24	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	383 000		383 000
25	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	235 000		235 000
26	Tartalékok (K513)				
V.	Egyéb működési célú kiadások (=23+...+26) (K5)	0	618 000		618 000
27	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)				
28	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	4 563 000			4 563 000
29	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 232 000			1 232 000
VI.	Beruházások (=27+...+29) (K6)	5 795 000			5 795 000
30	Ingatlanok felújítása (K71)	18 806 000			18 806 000
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 077 000			5 077 000
VII.	Felújítások (=30+31) (K7)	23 883 000			23 883 000
32	Költségvetési kiadások (I+II+III+IV+V+VI+VII) (K1-K7)	56 103 892	618 000		56 721 892
33	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	22 000 000			22 000 000
34	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	801 108			801 108
35	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)				
VIII.	Belföldi finanszírozás kiadásai (=33+34+35) (K9)	22 801 108			22 801 108
36	Összesen (33+VIII) (K1-K9)	78 905 000	618 000		79 523 000
37	Sénye Község Önkormányzata összevont kiadásai (=36)	78 905 000	618 000		79 523 000

4. melléklet a 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Közhatalmi bevételek
Sénye Község Önkormányzata

	2024. év eredeti előirányzat	2024. év módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
Magánszemélyek kommunális adója	1 230 000		
Pótlékok, bírságok	41 000		
Összesen:	1 271 000		

5. melléklet a 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Felhalmozási kiadások
Beruházási feladatok**

Ft

A	B	C	D	E
szám	Megnevezés	Összeg	Saját forrás	Pályázat
1.	Magyar Falu ÖTIFB/2024 Szennyvíziszap eltávolításához szükséges gép beszerése	5 220 000		5 220 000
	Mindösszesen	5 220 000	0	5 220 000

6. melléklet a 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez
Felhalmozási kiadások
Felújítási feladatok célonként

Ft

A	B	C	D	E	F
szám	Megnevezés	Összeg	Átvett összeg	Pályázat	Saját erő
1.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése (Teljes költség: 24.945.000Ft - ebből Saját erő:1.287.000Ft)	23 883 000		23 658 000	225 000
	Mindösszesen	23 883 000		23 658 000	225 000

7. melléklet a 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Sénye Község Önkormányzatánál foglalkoztatottak

fő

A	B	C
Megnevezés	2024.01.01. eredeti előirányzat	Megjegyzés
	<i>Sénye Község Önkormányzata</i>	
Közalkalmazott	1	
MT hatálya alá tartozó alkalmazott (részmunkaidős)	1	
Összesen	2	

Helyi önkormányzat mérlege közgazdasági tagolásban

Megnevezés	2024. évi tervezet	Megnevezés	2024. évi tervezet
Működési bevételek		Felhalmozási bevételek	
Működési bevételek (B4)	1 003 234	Felhalmozási bevételek	0
Közhatalmi bevételek (B3)	1 271 000	Felhalmozási célú támogatások áht. Belülről (B1+B2)	28 878 000
Működési célú támogatások áht. Belülről (B11)	20 462 698	Közhatalmi bevételekből	
Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)		Felhalmozási célú maradvány	
Működési célú maradvány	5 908 068	finanszírozási bevételek	22 000 000
Működési célú bevételek összesen	28 645 000	Felhalmozási célú bevételek összesen	50 878 000
Működési kiadások		Felhalmozási kiadások	
Személyi juttatás (K1)	9 270 000	Beruházási feladatok (K6)	5 795 000
Munkaadót terhelő járulékok (K2)	1 142 000	Felújítási feladatok (K7)	23 883 000
Dologi kiadások (K3)	14 913 892		
Elszámolásból eredő visszafizetés (K5021)			
Egyéb működési kiadások (K506+K512)	618 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 100 000		
Működési célú tartalék (K5)			
Finanszírozási kiadások (K91)	22 801 108		
Működési célú kiadások összesen	49 845 000	Felhalmozási kiadások összesen	29 678 000
Működési hiány/többlet	-21 200 000	Felhalmozási hiány/többlet	21 200 000

Előirányzat felhasználási ütemterv

Sorsz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	Bevételek													
1.	Működési támogatások	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	1 705 225	20 462 698
2.	Támogatások áht. Belülről								23 658 000					23 658 000
3.	Önkormányzat működési bevételei	83 603	83 603	83 603	83 603	83 603	83 603	83 603	83 603	83 603	83 603	76 214	63 017	975 259
4.	Közhatalmi bevételek			160 000	40 000					160 000	53 000			413 000
5.	Maradvány	15 355 000	351 000	327 000									116 267	16 149 267
6.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			22 000 000										22 000 000
7.	Bevételek összesen (1+....+5)	17 143 828	2 139 828	24 275 828	1 828 828	1 788 828	1 788 828	1 788 828	25 446 828	1 948 828	1 841 828	1 781 439	1 884 509	83 658 224
	Kiadások													
1.	Működési kiadások	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	2 110 491	25 325 892
2.	Tartalék	0												0
3.	Felhalmozási kiadások	15 000 000							26 974 000					41 974 000
4.	Ellátottak juttatásai	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	262 000	90 000	90 000	90 000	90 000	1 252 000
5.	Pénzeszközátadás			136 506		50 000	38 494	40 000	86 726	420 074	20 000	40 000	40 000	871 800
6.	Finanszírozási kiadások	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	1 900 092	22 801 108
7.	Előző évi elszámolás miatti visszafiz.													0
8.	Kiadások összesen (1+....+7)	19 100 583	4 100 583	4 237 089	4 100 583	4 150 583	4 139 077	4 140 583	31 333 309	4 520 657	4 120 583	4 140 583	4 140 583	92 224 800
	Egyenleg	-1 956 756	-1 960 756	20 038 738	-2 271 756	-2 361 756	-2 350 250	-2 351 756	-5 886 482	-2 571 830	-2 278 756	-2 359 145	-2 256 075	-8 566 576

Gördülő tervezés

Ft

Megnevezés	2024	2025	2026	Megnevezés	2024	2025	2026
Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			
Működési bevételek (B4)	1 003 234	1 053 396	1 106 065	Felhalmozási bevételek	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	1 271 000	1 334 550	1 401 278	Felhalmozási célú támogatások áht. Belülről (B2)	28 878 000	30 321 900	31 837 995
Működési célú támogatások áht. Belülről (B11)	20 462 698	21 485 833	22 560 125	Közhatalmi bevételekből			
Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)				Felhalmozási célú maradvány			
Működési célú maradvány	5 908 068	6 203 471	6 513 645	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	22 000 000	23 100 000	24 255 000
Működési célú finanszírozási bevételek (B8)		0					
Működési célú bevételek összesen	28 645 000	30 077 250	31 581 113	Felhalmozási célú bevételek összesen	50 878 000	53 421 900	56 092 995
Működési kiadások				Felhalmozási kiadások			
Személyi juttatás (K1)	9 270 000	9 733 500	10 220 175	Beruházási feladatok (K6)	5 795 000	6 084 750	6 388 988
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó (K2)	1 142 000	1 199 100	1 259 055	Felújítási feladatok (K7)	23 883 000	25 077 150	26 331 008
Dologi kiadások (K3)	14 913 892	15 659 587	16 442 566				
Elszámolásból eredő visszafizetés (K5021)							
Egyéb működési kiadások (K506+K512)	618 000	648 900	681 345				
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 100 000	1 155 000	1 212 750				
Tartalék							
Finanszírozási kiadások (K91)	22 801 108	23 941 163	25 138 222				
Működési célú kiadások összesen	49 845 000	52 337 250	54 954 113	Felhalmozási kiadások összesen	29 678 000	31 161 900	32 719 995
Működési hiány/többlet	-21 200 000	-22 260 000	-23 373 000	Felhalmozási hiány/többlet	21 200 000	22 260 000	23 373 000