

Bagamér Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (II. 15.)

RENDELET

Bagamér Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló

Bagamér Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése szerinti hatáskörében eljáró Bagamér Nagyközség Polgármestere Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. Törvényben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, a 32. cikk (2) bekezdése szerinti feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a települési képviselők, a bizottságok tagjai és az intézményvezetők véleményének kikérésével az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

2. §.

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Bagamér Nagyközség Önkormányzata
- Bagaméri Polgármesteri Hivatal
- Bagaméri Napközi Otthonos Óvoda
- Bagamér Nagyközség Konyhája
- Bagaméri Szociális Alapszolgáltatási Központ

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetése

3. §.

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási főösszegét 1 175 581 589 forintban, bevételi főösszegét 1 137 175 757 forintban, forráshiányát 38 405 832 forintban állapítja meg.

a) működési költségvetési bevételeinek összege	581 227 516 forint,
b) működési költségvetési kiadásainak összege	682 415 002 forint,
működési költségvetési egyenlege (a-b)	-101 187 487 forint,
c) felhalmozási költségvetési bevételeinek összege	49 888 172 forint,
d) felhalmozási költségvetési kiadásainak összege	477 784 206 forint,
felhalmozási költségvetési egyenlege (c-d)	- 427 896 034 forint,
e) működési finanszírozási bevételeinek összege	120 270 107 forint,
f) működési finanszírozási kiadásainak összege	15 382 381 forint,
működési finanszírozási egyenlege	104 887 726 forint,

g) felhalmozási finanszírozási bevételeinek összege	424 195 794 forint,
h) felhalmozási finanszírozási kiadásainak összege	0 forint,
felhalmozási finanszírozási egyenlege	424 195 794 forint.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei

4. §.

(1) Az önkormányzat bevételi előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján – a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgált. Központ	Önkormányzat összesen
Működési bevételek	514 007 923			49 201 208	18 018 385	581 227 516
Önkormányzatok működési támogatásai	431 453 455	-	-	-	-	431 453 455
Működési támog. áht.belülről	17 885 357	-	-	-	-	17 885 357
Közhatalmi bevételek	44 596 346	-	-	-	-	44 596 346
Működési bevételek	20 072 765			49 201 208	18 018 385	87 292 358
EU-s programok működési támogatása		-	-	-		
Felhalmozási bevételek	49 888 172	-	-	-		49 888 172
EU-s programok felhalmozási támogatás	49 888 172	-	-			49 888 172
Működési finanszírozási bevételek	118 009 460	86 187	70 175	931 672	1 172 613	120 270 107
Működési célú költségvetési maradvány	79 603 628	86 187	70 175	931 672	1 172 613	81 864 275
Hitelfelvétel	38 405 832					38 405 832
Felhalmozási finanszírozási bevételek	424 195 794	-	-	-	-	424 195 794
Felhalmozási célú költségvetési maradvány	424 195 794	-	-	-	-	424 195 794
Önkormányzat bevételei összesen	1 106 101 349	86 187	70 175	50 132 880	19 190 998	1 175 581 589
Kötelező feladatok	1 106 101 349	86 187	70 175	4 715 542	19 190 998	1 130 164 251
Önként vállalt feladatok	-	-	-	45 417 338	-	45 417 338
Allamigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) Az Önkormányzat 2024. évi feladatfinanszírozású állami hozzájárulásait és kötött felhasználású állami támogatásait a Rendelet 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2024. évi összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet, költségvetési szerveinek bevételeit a Rendelet 10.; a 11.; a 12.; 13. számú mellékletei, kormányzati funkciókénti részletezését a 10/a.; a 11/a.; a 12/a.; a 13/a. és 14/a. számú mellékletei tartalmazzák.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai

5. §.

(1) Az önkormányzat kiadási előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján – a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolg. Központ	Önkormányzat összesen
Működési kiadások	223 704 062	84 789 159	141 491 569	155 097 837	77 332 375	682 415 002
Személyi juttatások	73 775 897	71 345 384	120 840 534	45 451 200	41 806 964	353 219 979
Munkaadókat terhelő járulékok	7 774 135	9 558 496	15 609 924	5 913 267	5 302 087	44 157 909
Dologi kiadások	95 959 260	3 885 279	5 041 111	103 733 370	30 223 324	238 842 344
Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	29 486 970	-	-	-	-	29 486 970
Egyéb működési kiadások	16 707 800	-	-	-	-	16 707 800
Tartalék	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási kiadások	474 504 206	80 000	750 000	1 905 000	545 000	477 784 206
Beruházási kiadások	324 272 898	80 000	750 000	1 905 000	545 000	327 552 898
Felújítási kiadások	150 231 308	-	-	-	-	150 231 308
Felhalmozási támogatás visszafizetése		-	-	-	-	
Működési finanszírozási kiadások	15 382 381	-	-	-	-	15 382 381
Áht.belüli megelőlegezések	15 382 381	-	-	-	-	15 382 381
Önkormányzat kiadásai összesen	713 590 649	84 869 159	142 241 569	157 002 837	77 877 375	1 175 581 589
Kötelező feladatok	713 590 649	84 869 159	142 241 569	111 406 794	77 877 375	1 129 985 546
Önként vállalt feladatok	-	-	-	45 596 043	-	45 596 043
Államigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásait a Rendelet 2. sz. melléklete, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatokként, és szakfeladatokként a 10/b.; a 11/b.; a 12/b., a 13/b. és a 14/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

6. §.

(1) Az önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait **327 552 898** forinttal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási bevételeinek, valamint felhalmozási kiadásainak előirányzatát feladatokként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

7. §.

(1) Az önkormányzat 2024. évi felújítási előirányzatát **150 231 308 forinttal** hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási bevételeinek, valamint felújítási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

8. §.

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megalapozottságát bemutató pénzügyi mérleget – közgazdasági tagolásban – a Rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 5. számú melléklet mutatja be.

9. §.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének maradványát **506 060 069** forinttal hagyja jóvá, melyből 81 864 275 forint működési célú, 424 195 794 forint felhalmozási célú.

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgáلتási Központ	Önkormányzat összesen
Maradvány	503 799 422	86 187	70 175	931 672	1 172 613	506 060 069
Működési maradvány	79 603 628	86 187	70 175	931 672	1 172 613	81 864 275
Felhalmozási maradvány	424 195 794	-	-	-	-	424 195 794

10. §.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit célok szerint évenkénti bontásban 6. számú melléklet tartalmazza.

11. §.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét 2024. évre vonatkozóan a 7. számú melléklet mutatja be.

12. §.

Az önkormányzat által 2024. évre nyújtott közvetett támogatások nagyságát a 8. sz. melléklet részletezi.

13. §.

Bagamér Nagyközség Önkormányzata a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2024. költségvetési évre várható összegét a Rendelet 9. számú melléklet mutatja be.

A költségvetési létszámkeret

14. §.

A Képviselő-testület az önkormányzat létszámát a következők szerint állapítja meg:

Intézmény	Engedélyezett létszám
Önkormányzat	15
Polgármesteri Hivatal	12
Óvoda	17
Konyha	12
Szociális Alapszolgáltatási Központ tisztelet díjasokkal együtt	13
Közfoglalkoztatottak	54
Önkormányzat összesen	123

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §.

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá az önkormányzat költségvetésének elfogadását követően.

(2) A költségvetési rendelet módosítása a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(4) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(6) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(7) A képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdése alapján –az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal, módosítja költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő- az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedések kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) Az önkormányzat nevében a polgármester – a 2024. évi költségvetési rendeletben elfogadott kiadások kivételével- 500 000 forint összeghatárig jogosult kötelezettség vállalásra, az összeghatár felett- a képviselő-testület határozati formában kinyilvánított előzetes jóváhagyásával vállalhat kötelezettséget.

A polgármester az önkormányzat nevében a (8) bekezdésben meghatározott összeghatárig vállalt kötelezettségeiről a soron következő testületi ülésen a képviselő-testületet tájékoztatja.

16. §.

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében 38 405 832 forint működési forráshiányt tervez.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének működési forráshiányát az Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján igényelt támogatásból, valamint az önkormányzat számlavezető pénzügyintézetétől történő, éven belüli működési célú hitelfelvételből finanszírozza a 9. számú mellékletben kiszámított adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az éven túli hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskör kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg, míg az éven belüli, bérjellegű és likvid hitel felvétele ügyében –a képviselő-testület által meghatározott hitelkeret figyelembe vételével- a polgármester is jogosult eljárni.

17. §.

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött esetleges költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

18. §.

A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §- a szerinti illetményalapját a Bagamér Nagyközség Önkormányzatának Képviselő Testülete 24/2023 (II. 14.) számú határozatának megfelelően 2024. évben 77 000 forintban állapítja meg.

19. §.

Az Áht. 71. § (1) bekezdése alapján, amennyiben az önkormányzat vagy az általa irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának a 10%-át, vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, az önkormányzat a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg.

Záró rendelkezések

20. §.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

B a g a m é r, 2024. február 14.

/: Boldogné Bocskai Erzsébet :/
jegyző

/: Erdős Tibor :/
polgármester

A rendeletet kihirdettem:

Bagamér, 2024. február

Boldogné Bocskai Erzsébet
jegyző