

**KÉTSOPRONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. évi működési és fejlesztési célú bevételeinek
és kiadásainak előirányzat mérlege**

Működési bevételek	2 024	2 025	2 026	2 027	Működési kiadások	2 024	2 025	2 026	2 027
B1 Működési célú támogatások államh. belülről		0	0	0	K1 Személyi juttatás	62 156	65 264	68 527	71 953
B3 Közhatalmi bevételek		0	0	0	K2 Munkaadót terhelő járulékok	8 404	8 824	9 265	9 729
B4 Működési bevételek		0	0	0	K3 Dologi kiadások	12 791	13 431	14 102	14 807
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		
B8 Finanszírozási bevételek	83 351	87 519	91 894	96 489	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
Összesen	83 351	87 519	91 894	96 489	Összesen	83 351	87 519	91 894	96 489
Felhalmozási bevételek					Felhalmozási kiadások				
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					K6 Beruházások				
B5 Felhalmozási bevételek					K7 Felújítások		0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
B8 Finanszírozási bevételek		0	0	0					
Összesen	0	0	0	0	Összesen	0	0	0	0
Mindösszesen működés	83 351	87 519	91 894	96 489	Mindösszesen működés	83 351	87 519	91 894	96 489

KÉTSOPRONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

DOLGOZÓI LÉTSZÁM, FŐ

Költségvetési szerv	2024. tervezet				
Megnevezése	telj.mi.	részm. idős	megb.dijas	Közh., Közc., egyéb	össz.
	fogl./fő/		fogl./fő/	létsz./fő	létsz./fő
Gerendás	5				5
Kétsoprony	6				6
Közös Hivatal összesen	11	0	0	0	11

KÉTSOPRONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. évi költségvetése

Működési kiadások			
		Gerendás	Kétsoprony
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	25 628	31 317
2.	Normatív jutalmak (K1102)		
3.	Céljuttatás, projektpremium (K1103)		
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)		
5.	Végkielégítés (K1105)		
6.	Jubileumi jutalom (K1106)	20	10
7.	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 406	1 758
8.	Ruházati költségtérítés (K1108)	35	35
9.	Közlekedési költségtérítés (K1109)	432	365
10.	Egyéb költségtérítések (K1110)		
11.	Lakhatási támogatások (K1111)		
12.	Szociális támogatások (K1112)		
13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	150	1 000
14.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	27 671	34 485
15.	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)		
16.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)		
17.	Egyéb külső személyi juttatások (K123)		
18.	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	0	0
19.	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	27 671	34 485
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 735	4 669
21.	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	15	100
22.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	50	400
23.	Árubeszerzés (K313)		
24.	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	65	500
25.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 732	1 732
26.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	35	450
27.	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	1 767	2 182
28.	Közüzemi díjak (K331)	300	290
29.	Vásárolt élelmezés (K332)		
30.	Bérleti és lízing díjak (K333)		
31.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		
32.	Közvetített szolgáltatások (K335)		
33.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 060	1 060
34.	Egyéb szolgáltatások (K337)	995	1 640
35.	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	2 355	2 990
36.	Kiküldetések kiadásai (K341)	30	100
37.	Reklám- és propagandakiadások (K342)		
38.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	30	100
39.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 052	1 450
40.	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		
41.	Kamatkiadások (K353)		
42.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)		
43.	Egyéb dologi kiadások (K355)	150	150
44.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	1 202	1 600
45.	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	5 419	7 372
	Költségvetési kiadások összesen (=19+20+45)	36 825	46 526

Előterjesztés

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: A 2024. évi költségvetést megalapozó döntés meghozatala

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a előírja, hogy a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A fenti adattartalmú táblázatot több évre vonatkozóan az önkormányzat saját bevételei és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek tekintetében a 2024. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezet 12. melléklete tartalmazza.

A határozati javaslat mellékletében szereplő táblázat tárgyévi bevételi adatai a 2024. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezet adataival megegyeznek. A következő három évre azonos bevételi számok kerültek tervezésre – a tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel soron tervezett 3.500.000,- forint bevételi összeget leszámítva, mely az idei évben értékesítésre kerülő Landini traktor eladása miatt lett betervezve - tekintettel arra, hogy az adóbevételek növekedését semmi nem indokolja, ezek növelése nem támasztható alá.

Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak nincs és nem is tervez a következő 3 évre.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat

Gerendás Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti – saját bevételeinek és – a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét a határozat melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

Végrehajtásért felelős: a költségvetés végrehajtásáért Lengyel Zsolt András
polgármester

Határidő: értelem szerint

Gerendás, 2024. február 21.



Lengyel Zsolt András
polgármester

A .../2024. (.....) önkormányzati határozat melléklete

ezer forintban

Bevételek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Helyi adókból és települési adóból származó bevétel	18 900	18 900	18 900	18 900
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel	3 500	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalásból származó bevételek	0	0	0	0
Összesen	22 400	18 900	18 900	18 900

Kiadások	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír	0	0	0	0
Váltó	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

ELŐTERJESZTÉS

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: Gerendás Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A település jegyzője által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ezen kötelezettségemnek eleget téve nyújtom be az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A 2024. évi költségvetési rendelettervezet összeállítása a 2023. évi LV. törvény Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény alapján, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladatfinanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegeit alapul véve történt.

I. Az önkormányzat 2024. évi bevételeinek bemutatása

A helyi önkormányzat bevételei között kell megtervezni a működési- és felhalmozási célú támogatásokat, a közhatalmi bevételeket, a működési bevételeket, valamint a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközöket.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

Tartalmazza a normatív állami hozzájárulásokat, melynek összege 36.354 ezer Ft, melyet a rendelet-tervezet 13. melléklete részletesen tartalmaz.

Ezen a jogcímen kell még számba venni a NEAK-tól a fogorvosi alapellátásra 3.500 ezer Ft, és az iskolaegészségügyi feladatok ellátására 48 ezer Ft átvett pénzeszközt. A közfoglalkoztatás támogatása is itt jelenik meg, amely a 2023. évről áthúzódó és 2024. február 29-ig tartó projekteket érinti (3.694 ezer Ft).

A 2024. március 1-től induló esetleges újabb közfoglalkoztatás évközi módosítás alapján kerül a 2024. évi költségvetésbe.

Közhatalmi bevételek:

A magánszemélyek kommunális adó bevételeit az előző évi teljesítési adatokkal egyezően 3.200 ezer Ft-ra terveztük.

A helyi iparüzési adó bevétel tervezésekor – figyelembe véve nyilvántartott követelések és túlfizetések összegeit - az adó bevételeit az előző évi teljesítési adatokkal egyezően 15.700 ezer Ft-ra terveztük.

A működési bevételek tekintetében 7.148 ezer Ft bevételi előirányzattal számoltunk, melynek része az ingatlanok bérbeadásából, közterület használatból, közvetített és továbbszámlázott szolgáltatásokból származó bevétel.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök a lakosság részére folyósított lakásvásárlási támogatások visszafizetéséből származó összegeket tartalmazza (1.260 ezer Ft).

A *finanszírozási bevételek* az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele. Az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetés maradványának igénybe vételét tervezzük, ebből az összegből kerül felhasználásra a rendeletünkben megállapított 38.371 ezer Ft hiány.

A bevételi oldal részletezését a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

II. Az önkormányzat 2024. évi kiadásainak bemutatása

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet kiadási főösszege **112.927 ezer Ft.**

Működési kiadások összesen: 105.923 ezer Ft

- 32.377 ezer Ft személyi juttatások,
- 3.981 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
- 45.578 ezer Ft dologi kiadás,
- 2.253 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,
- 21.734 ezer Ft egyéb működési célú kiadások,
 - ebből 12.000 ezer Ft a Kéissopronyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása.

Felhalmozási kiadások összesen: 5.610 ezer Ft

- 635 ezer Ft beruházások,
- 3.175 ezer Ft felújítások,
- 1 800 ezer Ft egyéb felhalmozási célú kiadások,
 - ebből 1 200 ezer Ft visszatérítendő, 600 ezer Ft vissza nem térítendő lakásvásárlási támogatás.

Finanszírozási kiadások összesen: 1.394 ezer Ft

- 1.394 ezer Ft a 2023. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetésére.

A költségvetés 2024. évi kiadásait a rendelet-tervezet 2. melléklete taglalja.

Az egyéb működési célú támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete mutatja be.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 4. melléklete mutatja be.

A közfoglalkoztatási program keretében mindhárom programban áthúzódik a foglalkoztatás 2024. február 29. napjáig:

- 2023. 01. 01. napjától indult 1 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás,
- 2023. 03. 01. napjától indult 5 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás, és a
- 2023. június 15. napjával indult 4 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás.

A 2024. március 1-től induló programmal kapcsolatos információval nem rendelkezünk.

Az általános tartalék összegét, 3.000 ezer Ft-ot az év közben felmerülő pályázati lehetőségekre, illetve a váratlanul felmerülő kiadásokra különítjük el.

Európai Unió forrásból megvalósuló áthúzódó pályázataink:

Részletezése a 14. mellékletben.

„TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00011 A helyi identitás és kohézió erősítése Csorvás, Gerendás, Kétsoprony és Kondoros lakói számára”

- Gerendás Község Önkormányzata az 1974 ezer Ft támogatási keretösszegeből 265 ezer Ft-ot nem használt fel, ennek visszafizetését tartalmazza a táblázat.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét a fentiekben részletezettek szerint a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem. Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Gerendás, 2024. február 19.



Lengyel Zsolt András
polgármester

Gerendás Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

TERVEZET

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

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületére és annak szerveire, valamint a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. §

A költségvetési rendelet a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként részletezi.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra a helyi önkormányzat 2024. évi költségvetését

74.556 ezer Ft költségvetési bevétellel

112.927 ezer Ft költségvetési kiadással

38.371 ezer Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetés bevételei és kiadásai között keletkező 38.371 ezer Ft költségvetési hiányt a 2023. évi pénzmaradvánnyal kívánja egyensúlyba helyezni.

A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi bevételei az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra: adatok E Ft-ban

I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 43.596

II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0

III. B3 Közhatalmi bevételek 18.900

IV. B4 Működési bevételek 7.148

V. B5 Felhalmozási bevételek 3.500

VI. B6 Működési célú átvett pénzeszközök 152