

## **Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 10.) önkormányzati rendelete**

### **az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Feketeerdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

#### **1. §**

(1) Feketeerdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

- a) tárgyévi kiadásait 121.160.021 Ft-ban állapítja meg. A kiadási főösszegegen belül a kötelezően ellátandó feladatok kiadása 72.189.701 Ft, az önként vállalt feladatok kiadása 48.970.320 Ft.
- b) tárgyévi bevételeit 121.160.021 Ft-ban állapítja meg. A bevételi főösszegegen belül a kötelezően ellátandó feladatok bevétele 60.018.769 Ft, az önként vállalt feladatok bevétele 61.141.252 Ft.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a 28.214.444 Ft működési hiányt, valamint a 26.177.408 Ft fejlesztési hiányt belső forrásból, az előző évi maradvány igénybevételeivel finanszírozza.

(4) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait a 2. melléklet, a költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

#### **2. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámát 4 főben határozza meg:

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál a közfoglalkoztatottak átlagléttségét 1 főben állapítja meg.

#### **3. §**

A Képviselő-testület a kiadások főösszegegen belül a fejlesztési feladatok előirányzatát 29.299.408 Ft-ban állapítja meg. Az önkormányzat fejlesztési kiadásait feladatonkénti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

#### **4. §**

A költségvetés tartalékát 23.973.921 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.

#### **5. §**

A Képviselő-testület – a Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – 61.600 Ft összegben állapíthatja meg az illetményalapot.

## 6. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a (2) bekezdésekben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület jogosult.

(2) A Képviselő-testület tételenként 500 000 Ft, de legfeljebb évi 2 000 000 Ft értékhatárig felhatalmazást ad a polgármester számára a költségvetés kiemelt előirányzatai közötti, valamint a rendeletben meghatározott egyes fejlesztési feladatok közötti előirányzat átcsoportosításra.

(3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület utólagos beszámolási kötelezettség mellett a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:

- a) az Önkormányzat számláján lévő szabad pénzeszköznek
  - aa) a számlavezető pénzügyintézetnél határozott időre lekötött betétként történő elhelyezése,
  - ab) a számlavezető pénzügyintézetnél határozott időre lekötött betétként történő elhelyezése esetén annak lejáratá előtti visszavonása,
  - ac) a számlavezető pénzügyintézetten keresztül tőkegarantált értékpapírba történő befektetése,
  - ad) a számlavezető pénzügyintézetten keresztül tőkegarantált értékpapírba történő befektetése esetén annak lejáratá előtti eladása;
- b) az Önkormányzat számláján lévő átmenetileg szabad pénzeszköznek
  - ba) a számlavezető pénzügyintézetnél határozott időre lekötött betétként történő elhelyezése,
  - bb) a számlavezető pénzügyintézetnél határozott időre lekötött betétként történő elhelyezése esetén annak lejáratá előtti visszavonása,
  - bc) állampapírba történő befektetése,
  - bd) állampapírba történő befektetése esetén annak lejáratá előtti eladása.

## 7. §

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

## 8. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet.

## 9. §

Ez a rendelet 2024. február 11-én lép hatályba.

Novák András  
polgármester

dr. Odonics Aliz  
jegyző

A rendelet 2024. február 10-én kihirdetve.

dr. Odonics Aliz  
jegyző

**Költségvetési egyenleg bemutatása**

	BEVÉTEL	KIADÁS	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (BEVÉTEL-KIADÁS)	
			Működés	Felhalmozás
MŰKÖDÉS	62 097 573	90 312 017	-28 214 444	
FELHALMOZÁS	3 122 000	29 299 408		-26 177 408
<b>ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL- KIADÁS</b>	<b>65 219 573</b>	<b>119 611 425</b>		
PÉNZMARADVÁNY	55 940 448			
2022.évi nettó megelőlegezés		1 548 596		
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN</b>	<b>55 940 448</b>	<b>1 548 596</b>		
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>121 160 021</b>	<b>121 160 021</b>		

2. melléklet a 3/2024. (II. 10.) önkormányzati rendelethez

**Bevételek**

Sor-szám	Rovat megnevezése		Összesen
<b>1</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>39 396 917</b>
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 704 852
<b>3</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=1+2)</b>	<b>B1</b>	<b>41 101 769</b>
<b>4</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>3 122 000</b>
<b>5</b>	<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>
6	Vagyoni típusú adók	B34	10 217 000
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 300 000
8	Gépjárműadók	B354	0
9	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
<b>10</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=7+...+9)</b>	<b>B35</b>	<b>8 300 000</b>
11	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	400 000
<b>12</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=5+6+10+11)</b>	<b>B3</b>	<b>18 917 000</b>
13	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0
14	Szolgáltatások ellenértéke	B402	385 000
15	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 260 000
16	Tulajdonosi bevételek	B404	26 617
17	Ellátási díjak	B405	0
18	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 187
19	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
20	Kamatbevételek	B408	400 000
21	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
22	Egyéb működési bevételek	B411	0
<b>23</b>	<b>Működési bevételek (=13+...+22)</b>	<b>B4</b>	<b>2 078 804</b>
24	Immateriális javak értékesítése	B51	0
25	Ingatlanok értékesítése	B52	0
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
27	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
<b>28</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=24+...+26)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
29	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0
<b>31</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=28+29)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>
32	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0
33	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0
<b>34</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=31+32)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>
<b>35</b>	<b>Előző évi pénzmaradvány</b>	<b>B8131</b>	<b>55 940 448</b>
<b>36</b>	<b>Költségvetési bevételek (=3+4+12+23+27+30+33)</b>	<b>B1-B8</b>	<b>121 160 021</b>
	<i>Kötelező feladatok: működés</i>		<i>60 018 769</i>
	<i>Önként vállalt feladatok: működés</i>		<i>58 019 252</i>
	<i>Önként vállalt feladatok: felhalmozás</i>		<i>3 122 000</i>

3. melléklet a 3/2024. (II. 10.) önkormányzati rendelethez

**Kiadások**

Sor-szám	Rovat megnevezése		Összesen
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 867 600
02	Külső személyi juttatások	K12	9 882 000
03	Személyi juttatások	K1	20 749 600
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 896 441
05	Készletbeszerzés	K31	1 200 000
06	Kommunikációs szolgáltatások	K32	190 000
07	Szolgáltatási kiadások	K33	14 448 692
08	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	
09	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 861 560
10	Dologi kiadások	K3	27 700 252
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 028 896
12	Egyéb működési célú kiadások	K5	33 936 828
	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		90 312 017
13	Beruházások (áfával)	K6	8 456 000
14	Felújítások (áfával)	K7	20 843 408
15	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		29 299 408
15	Nettó megelőlegezés	K9	1 548 596
16	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-K9</b>	<b>121 160 021</b>
	<i>Kötelező feladatok: - működés</i>		51 346 293
	<i>- felhalmozás</i>		20 843 408
	<i>Önként vállalt feladatok: - működés</i>		40 514 320
	<i>- felhalmozás</i>		8 456 000

**Felhalmozási kiadások**

BERUHÁZÁS	KIADÁS			
	rovat / cofog	nettó (Ft)	áfa	összesen
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK LÉTESÍTÉSE</b>		<b>4 000 000</b>	<b>1 080 000</b>	<b>5 080 000</b>
Rendezési terv	0561/013350	4 000 000	1 080 000	5 080 000
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE</b>		<b>2 658 267</b>	<b>717 733</b>	<b>3 376 000</b>
Hivatal épületében bútorbeszerzés, beszerelés (MFP pályázat)	0564/013350	2 458 267	663 733	3 122 000
2.Kisértékű tárgyi eszköz	0564/1066010	200 000	54 000	254 000
<b>BERUHÁZÁS ÖSSZESEN</b>		<b>6 658 267</b>	<b>1 797 733</b>	<b>8 456 000</b>
Belterületi helyi közutak fejlesztése TOP PLUSZ 1.2.2-21-GM1-2022-00045 projekt helyszíni műszaki ellenőr	0571/045120	400 000	108 000	508 000
Belterületi helyi közutak fejlesztése TOP PLUSZ 1.2.2-21-GM1-2022-00045 projekt hűtépítési munkái Swietelsky Kft. (fordított áfás)	0571/045120	20 335 408	0	20 335 408
<b>FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN</b>		<b>20 735 408</b>	<b>108 000</b>	<b>20 843 408</b>

