

E L Ő T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 2024. szeptember 19. napján tartandó ülésére

Napirend: Javaslát Cered Község Önkormányzata képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tajti László polgármester

Véleményező: Pénzügyi Bizottság

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Nagy Szabina pénzügyi ügyintéző

Melléklet: rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdései szerint

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt szükséges a rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez csatolt rendelet tervezetet vitassa meg, és fogadja el.

Cered, 2024. szeptember 12.

Pelley

Tajti László

polgármester



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

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a)-f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési bevételét 397 439 724 Ft-ban,
aa) működési célú bevételét 257 075 371 Ft-ban,
ab) felhalmozási célú bevételét 18 326 000 Ft-ban,
ac) előző évi pénzmaradványát 121 919 571 Ft-ban,
ad) finanszírozási bevételét 118 782 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását 397 439 724 Ft-ban”
(állapítja meg.)

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.



(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Tajti László
polgármester 

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

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

Az önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

	A	B Megnevezés	C 2024. évi tervadatok forintban	D 2024. évi módosított előirányzat forintban
1	I.	Bevételek		
2	A.	Működési célú állami támogatások	200 973 518	207 953 766
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	36 341 708	36 341 708
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	95 220 502	102 244 610
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	12 768 160	12 768 160
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	52 766 164	52 766 164
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	3 876 984	3 833 124
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	0
9	B.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 473 857	15 099 803
10	C.	Közhatalmi bevételek	26 585 000	28 103 802
11	D.	Működési bevételek	5 918 000	5 918 000
12	E.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
13		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	242 950 375	257 075 371
14	F.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 661 000	4 661 000
15	G.	Felhalmozási bevételek	0	13 665 000
16	H.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
17		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	4 661 000	18 326 000
18		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	247 611 375	275 401 371
19	I.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	121 919 571	121 919 571
20	J.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	118 782
21	K.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0
22		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	121 919 571	122 038 353
23		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	369 530 946	397 439 724
24	II.	KIADÁSOK		
25	A.	Működési kiadások	267 891 987	280 498 181
26	1.	Személyi juttatások	31 507 000	36 309 400
27	2.	Munkaadót terhelő járulékok	4 577 634	4 889 790
28	3.	Dologi kiadások	112 392 219	113 213 749
29	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 140 000	8 140 000
30	5.	Elvonások és befizetések	2 705 990	4 044 104
31	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	102 069 144	107 401 138
32	7.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülre	500 000	500 000
33	8.	Tartalékok	6 000 000	6 000 000
34		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	267 891 987	280 498 181
35	B.	Beruházások	92 443 945	92 443 945
36	C.	Felújítások	1 500 000	16 683 802
37	D.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	810 000	810 000
38	E.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0
39		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	94 753 945	109 937 747
40	F.	Belföldi finanszírozás kiadásai	6 885 014	7 003 796
41		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	6 885 014	7 003 796
42		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	369 530 946	397 439 724

”

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

Az önkormányzat 2024/2025/2026/2027. évi gördülő terve

	A	B	C	D	E
adatok forintban					
Ssz.	BEVÉTELEK	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
a	Önkormányzatok működésének ált. támogatása	36 341 708			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	12 768 160			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	3 833 124			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	102 244 610			
e	Gyermekéktetési feladatok támogatása	52 766 164			
f	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0			
1	Normatív célú állami támogatások (a-f)	207 953 766	218 352 000	229 269 600	240 733 080
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	28 103 802	29 509 000	30 984 450	32 533 673
3	Működési bevételek	5 918 000	6 213 900	6 524 595	6 850 825
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	15 099 803	15 854 793	16 647 533	17 479 910
I. Tárgyévi működési bevételek		257 075 371	269 929 693	283 426 178	297 597 488
5	Előző évi működési maradvány igénybevétele	18 271 533	19 185 110	20 144 365	21 151 583
6	Belföldi finanszírozás bevételei	118 782			
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		275 465 686	289 114 803	303 570 543	318 749 071
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 661 000			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0			
9	Fejlesztési bevételek	13 665 000			
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		18 326 000			
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	103 648 038			
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		121 974 038			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		397 439 724	289 114 803	303 570 543	318 749 071
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	36 309 400	38 124 870	40 031 114	42 032 669
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 889 790	5 134 280	5 390 993	5 660 543
3	Dologi kiadások	113 213 749	119 766 149	125 754 456	132 042 180
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	107 401 138	112 771 195	118 409 755	124 330 242
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	500 000	525 000	551 250	578 813
6	Elvonások és befizetések	4 044 104	4 246 309	4 458 625	4 681 556
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 140 000	8 547 000	8 974 350	9 423 068
8	Működési célú finanszírozási kiadások	0			
9	Tartalékok	6 000 000			
I. Tárgyévi működési kiadások		280 498 181	289 114 803	303 570 543	318 749 071
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		280 498 181	289 114 803	303 570 543	318 749 071
10	Beruházások	92 443 945			
11	Felújítások	16 683 802			
12	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0			
13	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	810 000			
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		109 937 747			
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		109 937 747			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		7 003 796			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		397 439 724	289 114 803	303 570 543	318 749 071

»

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

Az önkormányzat 2024. évi tervezett kiadásai és bevételei kormányzati funkciónkénti (COFOG) részletezése

Ssz.	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B COFOG	C KIADÁS forintban	D BEVÉTEL forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		108 993 252	108 993 252
1	Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	018030	108 993 252	108 993 252
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	33 771 724	4 025 653
III	EGYÉB FELADATOK		254 674 748	284 420 819
1	Köztemető fenntartás	013320	1 043 000	2 274 300
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	3 224 000	660 000
3	Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	018010	24 774 806	31 560 397
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	100 000	124 330 498
5	Közfoglalkoztatás	041233	7 942 728	7 002 658
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	1 275 000	3 114 837
7	Turizmusfejlesztési támogatások	047320	94 228 974	0
8	Hulladék kezelés	051030	645 000	0
8	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020	0	0
10	Településfejlesztési projektek (MFP)	062020	3 224 000	0
11	Települési vízellátás-, kezelés	063020	1 077 000	0
12	Közvilágítás	064010	11 793 000	6 000 000
13	Zöldterület-karbantartás	066010	592 000	4 892 555
14	Város-, községgazdálkodás	066020	10 523 000	1 440 000
15	Fogorvosi alapellátás	072311	7 404 000	5 805 000
16	Család és nővédelem	074031	0	0
17	Szabadidősport tevékenység támogatása	081045	360 000	0
18	Könyvtári áll gyarapítása	082042	234 000	0
19	Könyvtári szolgáltatás	082044	1 228 000	0
20	Közművelődési feladatok ellátása	082091	8 834 140	6 178 000
21	Intézményi gyermekétkeztetés	096015	55 180 100	54 151 574
22	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	762 000	762 000
23	Falugondnoki szolgálat (önkormányzati gépjármű üzemeltetése)	107055	10 566 000	0
24	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	9 664 000	9 664 000
25	Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevétel		0	26 585 000
	MINDÖSSZESEN		397 439 724	397 439 724

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

Az önkormányzat 2024.évi előirányzat felhasználási ütemterve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
s.sz	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1	Támogatások	26 379	18 007	18 964	18 964	18 964	18 964	17 793	17 675	16 836	16 836	16 836	16 836	223 054
2	Közhatalmi bevételek	100	283	7 516	3 420	5 630	300	352	386	7 749	1 328	220	820	28 104
3	Működési bevételek	220	493	480	460	460	320	300	1 565	400	460	460	300	5 918
4	Műk. célra átvett pénzeszköz													0
5	Felhalmozási bevételek				4 661								13 665	18 326
6	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	121 920												121 920
7	Finanszírozási bevételek			118										118
8	Bevételek összesen	148 619	18 783	27 078	27 505	25 054	19 584	18 445	19 626	24 985	18 624	17 516	31 621	397 440
	Kiadások													
9	Működési kiadások	24 025	24 069	25 026	25 026	25 026	25 026	23 855	23 855	22 899	22 899	22 898	22 898	287 502
10	Beruházások				10 000		35 000		25 000		22 176	268		92 444
11	Felújítások			1 500									15 184	16 684
	Egyéb felhalmozási célú átadott pénzeszközök				810									810
12	Finanszírozási kiadások													0
13	Kiadás összesen	24 025	24 069	26 526	35 836	25 026	60 026	23 855	48 855	22 899	45 075	23 166	38 082	397 440
14	Egyenlegek (havi)	124 594	119 308	119 860	111 529	111 557	71 115	65 705	36 476	38 562	12 111	6 461	0	0

Általános indokolás

Cered Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2024. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – került sor.

Az önkormányzat 2024. évi bevételi és kiadási főösszege **397 439 724 Ft-ra** módosult.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata **27 908 778 Ft-tal** növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg Forintban	Megnevezés	Összeg Forintban
I. Működési célú állami támogatások	6 980 248 Ft	I. Működési kiadások	6 980 248 Ft
<i>Egyes köznevelési feladatok támogatása</i>	7 024 108 Ft	<i>Óvoda működési támogatása</i>	7 024 108 Ft
<i>Közművelődési feladatok támogatása</i>	-43 860 Ft	Közművelődési intézmény dologi kiadásai	-43 860 Ft
II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás	20 928 530 Ft	II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás	20 928 530 Ft
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 744 728 Ft	1. Működési célú kiadások	5 744 728 Ft
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás támogatása	5 744 728 Ft	Személyi illetmény növelése 4 802 400 Ft Járulék növelése 312 156 Ft Dologi kiadás növelése 511 390 Ft Megelőlegezés növelése 118 782 Ft	5 744 728 Ft

2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 183 802 Ft	2.Felhalmozási célú támogatások felhasználása	15 183 802 Ft
Vis maior pályázat támogatása	13 665 422 Ft	Vis maior pályázat kiadásai	15 183 802 Ft
Magánszemély kommunális adó bevétele	1 518 380 Ft		
Bevétel növekedés összesen (I.+II.)	27 908 778 Ft	Kiadás növekedés összesen (I.+II.)	27 908 778 Ft
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	27 908 778 Ft	KIADÁSI FŐÖSSZEG	27 908 778 Ft

A 2. §-hoz

A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.