

**Mátraderecske Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 21.)
önkormányzati rendelete**

A települési önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Mátraderecske Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. §. (1) és (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

(3) A támogatásban részesülők az Áht. 53. § (1) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részletes szabályok jelen rendelet 11. §-ában találhatók.

2. §

(1) Az önkormányzat a címrendet a következők szerint állapítja meg:

(2) Önálló címet alkotnak az önállóan működő költségvetési szervek:

- a) Mátraderecskei Szivárvány Óvoda
- b) Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal

(3) Önálló címet alkot az Önkormányzat kormányzati funkciói gyűjtőnév.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének

- a) **tárgyévi bevételeit 801.000 ezer Ft-ban,**
 - aa) működési költségvetési bevételeit 503.030 ezer Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 297.970 ezer Ft-ban,
- b) **tárgyévi kiadását 801.000 ezer Ft-ban,**
 - ba) működési költségvetési kiadását 495.772 ezer Ft-ban: melyből személyi juttatások 190.934 ezer Ft, munkaadókat terhelő járulékok 25.346 ezer Ft, dologi kiadások 253.150

ezer Ft, ellátottak pénzbeli juttatásai 3.300 ezer Ft, egyéb működési célú kiadások 8.900 ezer Ft, elvonások, befizetések 7.646 ezer Ft, finanszírozási kiadás 6.496 ezer Ft,
bb) felhalmozási költségvetési kiadását 297.970 ezer Ft: melyből felújítások előirányzata 7.000 ezer Ft, beruházások előirányzata 289.970 ezer Ft, egyéb felhalmozási célú kiadás 1.000 ezer Ft összegben,

c) a működési költségvetés többletét 7.258 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet tartalékba helyez.

(2) A Képviselő-testület a 2024. évi tartalékot 7.258 e Ft összegben hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a 2024. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

a) létszámkeret 31 fő

b) közfoglalkoztatottak létszámkerete : 30 fő

4. §

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, ezen belül költségvetési szervként a kiemelt előirányzatokat e rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi kiadásait feladatonkénti bontásban e rendelet 3. melléklete szerint fogadja el.

7. §

A 2024. évi költségvetés előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

8. §

Az adósság- és hitelállományról szóló kimutatást a Képviselő-testület az 5. melléklet szerint fogadja el.

9. §

A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a 6. melléklet tartalmazza.

10. §

A közvetett támogatásokról készített kimutatást a Képviselő-testület a 7. melléklet alapján hagyja jóvá.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

11. §

(1) A civil szervezetek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A Képviselő-testület a támogatásról szóló döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 15 napon belül a Támogatott szervezetet értesíti határozatáról.

(3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 73. § (1) bekezdésében foglalt feltételeket.

(4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.

(5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.

(6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

Egyes végrehajtási szabályok

12. §

A központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg dönt.

13. §

A költségvetési rendelet 3. §. (1) bekezdése a 2024. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

14. §

Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

15. §

Az év közben keletkező többletbevételek felhasználásáról a testület dönt a polgármester javaslata alapján, a költségvetési rendeletének egyidejű módosításával.

16. §

A fentiekén túl előirányzat-módosítás a Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján történhet.

17. §

A költségvetés végrehajtása során az intézmények, költségvetési szervek az Alapító Okiratukban meghatározott feladatot látják el.

18. §

A köztisztviselői illetményalap 2024. évben 38.650 Ft.

19. §

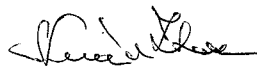
A Községi tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. rendelkezéseinek figyelembevételével a Képviselő-testület a köztisztviselők és a polgármester részére személyenként 200.000.-Ft/ fő/év keretösszegű cafeteria juttatásnak biztosítja az anyagi fedezetét.

Záró rendelkezések

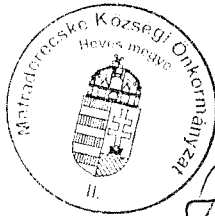
20. §

Ez a rendelet 2024. február 22-én lép hatályba.

Mátraderecske, 2024. február 20.



Kovács Zoltán
alpolgármester



Dr. Jakab Dorottya
jegyző

ZÁRADÉK

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Mátraderecske, 2024. február 21.



Dr. Jakab Dorottya
jegyző



Az Önkormányzat 2024. évi bevételeinek forrásonkénti részletezése

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
I. MŰKÖDÉSI C. TÁMOG. ÁLLAMH. BELÜLRŐL	193.134
1. Önkormányzatok működési támogatása	185.634
2. Egyéb működési c. támogatások áh. belülről	7.500
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	90.000
1. Magánszemélyek kommunális adója	6.000
2. Iparűzési adó	80.000
3. Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	4.000
III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	41.500
IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	11.400
V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (Előző évi maradvány)	464.966
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V)	801.000

Az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)	Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)
Működési c. támog. áh. belülről	193.134	1. Az önkormányzati kormányzati funkciók kiadásai:	294.972
1. Önkormányzatok működési támogatása	185.634	- létszámkeret 10 fő	52.390
2. Egyéb működési c. tám. áh. belülről	7.500	- személyi juttatás	6.990
		- munkaadót terhelő járulékok	209.250
		- dologi kiadások	3.300
Közhatalmi bevételek	90.000	- ellátottak pénzbeli juttatásai	8.900
- magánszemélyek komm. adója	6.000	- egyéb működési c. kiadások	7.646
- iparűzési adó	80.000	- elvonások, befizetések	6.496
- tartózkodás utáni idegenforg. adó	4.000	- finanszírozási kiadás	
			127.900
Működési bevételek	41.500	2. Mátraderecskei Szivárvány Óvoda	
Finanszírozási bevétel	178.396	- létszámkeret 11 fő	75.310
(Előző évi maradvány működési c. igénybevétele)		- személyi juttatás	9.800
		- munkaadót terhelő járulékok	42.790
		- dologi kiadások	
			72.900
		3. Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal	
		- létszámkeret 10 fő	63.234
		- személyi juttatás	8.556
		- munkaadót terhelő járulékok	1.110
		- dologi kiadások	
Működési bevételek összesen:	503.030	Működési kiadások összesen:	495.772

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)	Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)
Felhalmozási bevétel	11.400	Felújítás	7.000
		- Egyéb építmény (ivóvíz hálózat) felújítása	7.000
Finanszírozási bevétel	286.570	Beruházás	289.970
(Előző évi maradvány felh. c. igénybevétele)		- Almáskút utcai támfal	1.000
		- Belvízrendezés II. ütem	280.000
		- Kazáncsere (Sportcsarnok)	1.300
		- Bölcsődei támfal	1.370
		- Jármű vásárlás (Szociális étkeztetés)	2.500
		- Kazán (Óvoda)	3.800
		Felhalm. c. támog. ÁH kívülre	1.000
		- Sportegyesület pály. önerő	1.000
Felhalmozási bevételek összesen	297.970	Felhalmozási kiadások összesen:	297.970
		Tartalék	7.258
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	801.000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	801.000

Az Önkormányzat 2024. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	34.540
Köztemető fenntartás	2.440
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	4.420
Önkormányzatok elszámolásai kp. költségvetéssel	6.496
Központi költségvetési befizetések, elvonások	7.646
Támogatási célú finanszírozási műveletek	1.800
Közfoglalkoztatás	3.440
Közutak üzemeltetése	2.210
Víztermelés- kezelés- ellátás	1.530
Közvilágítás	20.320
Város- és községgazdálkodás	128.370
Háziorvosi alapellátás	3.350
Fogorvosi alapellátás	7.830
Sportlétesítmények működtetése	20.650
Fürdő- és strandszolgáltatás	480
Könyvtári szolgáltatás	2.800
Közművelődés	6.370
Civil szervezetek működési támogatása	7.100
Gyermekek bölcsődei ellátása	6.030
Szociális étkeztetés	20.950
Szociális ellátások	6.200
 Mátraderecskei Szívárvány Óvoda	 127.900
 Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal	 72.900
 Működési kiadások és pénzeszközáadások, ellátottak juttatásai összesen	 495.772

Az Önkormányzat 2024. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

Megnevezés	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Felújítás	7.000
- egyéb építmény (ivóvízhálózat) felújítása	7.000
Beruházás	289.970
- Almáskút utcai támfal	1.000
- Belvízrendezés II. ütem	280.000
- Kazáncsere (Sportcsarnok)	1.300
- Bölcsődei támfal	1.370
- Jármű vásárlás (Szociális étkeztetés)	2.500
- Kazán (Óvoda)	3.800
Felhalmozási célú támogatás ÁH kívülre	1.000
- Sportegyesület pályázatához önerő	1.000
Felhalmozási kiadások	297.970
Tartalék	7.258
KIADÁSOK ÖSSZESEN	801.000

Mátraderecske Községi Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (e Ft)

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen
Működési célú támogatások	45.000	48.000	48.000	52.134	193.134
Közhatalmi bevételek	42.500	3.000	42.500	2.000	90.000
Működési bevételek	3.000	15.000	12.000	11.500	41.500
Felhalmozási bevételek	1.100	4.300	6.000	0	11.400
Maradvány igénybevétele	0	47.900	191.750	225.316	464.966
Bevételek	91.600	118.200	300.250	290.950	801.000
Önkorm. korm. funkciók	55.000	70.600	232.800	238.000	596.400
Md-i Szivárvány Óvoda	22.000	33.000	38.350	38.350	131.700
Md-i Közös Önk. Hivatal	14.600	14.600	29.100	14.600	72.900
Kiadások	91.600	118.200	300.250	290.950	801.000

KIMUTATÁS ADÓSSÁG ÉS HITELÁLLOMÁNYRÓL
2024. év

Az Önkormányzat adósság és hitelállományának összege:0..... Ft.

<i>Hitel/adósság állomány (Ft)</i>	<i>Lejárat éve</i>	<i>Hitelezők megnevezése</i>	<i>Eszközök megnevezése</i>

KIMUTATÁS TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL

<i>Döntés megnevezése</i>	<i>Beruházás összköltsége (eFt)</i>	<i>Kötelezettség évenkénti összege (eFt)</i>			
		<i>2023. év</i>	<i>2024. év</i>		
Belvízrendezés II. ütem	399.158	22.136	377.022		

KIMUTATÁS KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL
2024. év

<i>Közvetett támogatás megnevezése</i>	<i>Közvetett támogatás összege (Ft)</i>
Magánszemélyek kommunális adójának mentessége	30.000 Ft

