

Váckisújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Váckisújfalu Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1)-(4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1)-(3) bekezdéseit, 5. §-át, 6. §-át, 23. §-át és 24. §-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-át és 27. §-át meghatározott feladatkörben eljárva az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1.§.

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, az Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2.§.

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai
Váckisújfalu Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

a) Községi önkormányzat:	79.773.209.-Ft
b) Kisvakond Óvoda:	25.436.852.-Ft

3.§

Az 2.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg kiemelt előirányzat megosztását konszolidált szinten az 1.sz. melléklet tartalmazza.

4.§

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

- a) Önkormányzat 2024. évi bevételi előirányzatai 2. melléklet
- b) Önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatai 3. melléklet
- c) Várható általános működési és ágazati feladatok támogatása 2024. évre 4. melléklet
- d) 2024. évi felhalmozási bevételek és kiadások részletezése 5. melléklet
- e) Kisvakond Óvoda 2024. évi költségvetése 6. melléklet
- f) Kimutatás adósságot keletkeztető ügyletről 7. melléklet
- g) 2024. évi engedélyezett létszám 8. melléklet
- h) Előirányzat-felhasználási és likviditási ütemterv 9. melléklet
Gördülő terv 10. melléklet

Handwritten signatures

5.§

Közvetett támogatást, adókedvezményt, adóelengedést az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

6.§.

- (1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.
- (2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi szabad pénzmaradványból év közbeni rendelet módosítással vehető igénybe. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (3) A költségvetés 500.000.- Ft tartalékot tartalmaz.

7.§.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést elsősorban a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami hozzájárulásokhoz, a normatív kötött felhasználású állami támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2023. évi pénzmaradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- (4) A működési kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- (5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni.
- (6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzintézetnél éven belül lekösse.
- (7) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Be nem tartása esetén a felelőségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.
- (8) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást a következő ülésén megtárgyalja.
- (9) A polgármester saját hatáskörben 500.000 Ft-ig vállalhat kötelezettséget, melyről a soron következő testületi ülésen be kell számolnia a Képviselő-testületnek.

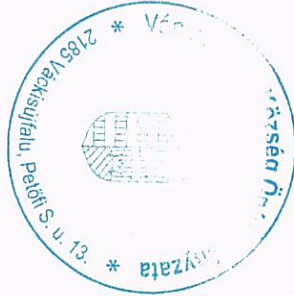
Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni, e szerint lép hatályba.

Váckisújfalu, 2024. február 22.


Mráz István
polgármester




Nagy Edit
jegyző

ZÁRADÉK:

Jelen önkormányzati rendeletet 2024. február 22-én kihirdettem:




Nagy Edit
jegyző

VÁCKISÚJFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
KÖZGAZDASÁGI TAGOLÁSBAN

1. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Bevétel		Eredeti előirányzat	Kiadás	Eredeti előirányzat	
B1.	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	53 636 442	K1.	1. Személyi juttatások	41 210 686
	1.1 Önkormányzatok működési támogatásai	53 636 442	K2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	5 402 014
	1.2 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-on		K3.	3. Dologi kiadások	27 081 200
B2.	2. Felhalmozási célú támog. államháztartáson b		K4.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000
B3.	3. Közhatalmi bevételek	8 600 000	K5.	5. Egyéb működési célú kiadások	1 600 000
B4.	4. Működési bevételek	4 488 960		5.1 Elvonások és befizetések	0
B5.	5. Felhalmozási bevételek	0		5.2 Egyéb működési célú támogatások áh-on belülré	1 100 000
B6.	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		5.3 Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre	
B7.	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		5.4 Tartalékok	500 000
			K6.	6. Beruházások	
			K7.	7. Felújítások	
			K8.	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
				8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-on belülré	0
				8.2 Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása áh.	0
				8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-on kívülre	0
	I. Működési költségvetés (1+3+4+6)	66 725 402		I. Működési költségvetés (1+2+3+4+5)	79 793 900
	II. Felhalmozási költségvetés (2+5+7)	0		II. Felhalmozási költségvetés (6+7+8)	
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I-II)	66 725 402		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I-II)	79 793 900
	B/ Finanszírozási bevételek	38 484 659		B/ Finanszírozási kiadások	25 416 161
	III. Maradvány igénybevétele és értékpapír visszaváltás	13 068 498		1. Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	1. Belföldi értékpapírok bevételei	0		2. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
	2. Maradvány igénybevétele	13 068 498		3. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	25 416 161
	Ebből működési maradvány	13 068 498		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	105 210 061
	felhalmozási maradvány			- működési célú	105 210 061
	IV. Hitelek felvétele	0		- felhalmozási célú	0
	V. Központi, irányítószervei támogatás	25 416 161		KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	105 210 061
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	105 210 061		Működési célú kiadások	79 793 900
	Működési célú bevételek	79 793 900		Felhalmozási célú kiadások	
	Felhalmozási célú bevételek	0		KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYLEGE	0
				KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYLEGE	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

2. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkorm

Megnevezés	Eredeti előirányzat		
	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazg.
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	53 636 442	0	0
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	53 636 442	0	0
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 103 261	0	0
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	22 578 462	0	0
B1131. Települési önkormányzatok szociális, gyjóléti fa. tám.	10 097 200	0	0
B1132. Települési önkormányzatok gyermekétk.feladatainak tám.	2 587 519	0	0
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	2 270 000	0	0
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.		0	0
B12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről	0	0	0
- NEAK finanszírozás		0	0
- Közfoglalkoztatottak támogatása		0	0
- Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről		0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht. belülről	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	8 600 000	0	0
B34. Vagyoni típusú adók (építményadó, kommunális adó)	2 100 000	0	0
B35. Termékek és szolgáltatások adói	6 000 000	0	0
B351. Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	6 000 000	0	0
B352. Fogyasztási adók		0	0
B353. Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		0	0
B354. Gépjárműadók		0	0
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforg.adó)		0	0
B36. Egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék, bírság, talajterh.díj)	500 000	0	0
B4. Működési bevételek	4 488 960	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke (pl.:bérleti díj, közter.fogl.)	3 000 000	0	0
B405. Ellátási díjak		0	0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	810 000	0	0
B407. Ált.forg.adó visszaigénylés		0	0
B408. Kamat és kamatjellegű bevételek		0	0
B411. Egyéb működési bevételek	678 960	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B52. Ingatlanok értékesítése		0	0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B54. Részesedések értékesítése	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B64. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése áh-on kívül	0	0	0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése áh-on k	0	0	0
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	0	0	0
I. Működési költségvetési bevételek (B1+B3+B4+B6)	66 725 402	0	0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek (B2+B5+B7)	0	0	0
A KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	66 725 402	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	0	0	0
B81. Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
B8121. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítés	0	0	0
B813. Maradvány igénybevétele	13 047 807	0	0
B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 047 807	0	0
II. Maradvány igénybevételek és értékpapír visszaváltás (B812+B813)	13 047 807	0	0
V. Hitelek felvétele	0	0	0
3 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	13 047 807	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	79 773 209	0	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

3. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
	feladatok			
K1. Személyi juttatások	22 889 224	0	0	22 889 224
ebből közfoglalkoztatott		0	0	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 018 224	0	0	3 018 224
ebből közfoglalkoztatott	0	0	0	0
K3. Dologi kiadások	22 349 600	0	0	22 349 600
K31 Készletbeszerzés	3 500 000	0	0	3 500 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 100 000	0	0	1 100 000
K33 Szolgáltatási kiadások	12 880 000	0	0	12 880 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	150 000	0	0	150 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 719 600	0	0	4 719 600
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000	0	0	4 500 000
K48. Egyéb nem intézményi ellátások	4 500 000		0	4 500 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	1 600 000	0	0	1 600 000
K502. Elvonások és befizetések	0	0	0	0
K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 100 000		0	1 100 000
Pályázat fel nem használt rész visszafizetés	0		0	0
Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat	0		0	0
K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			0	0
Civil szervezetek támogatása			0	0
K513. Tartalékok	500 000	0	0	500 000
K6. Beruházások	0	0	0	0
K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0
K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0
K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0
K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0
K7. Felújítások	0	0	0	0
K71. Ingatlanok felújítása		0	0	0
K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.belülre	0	0	0	0
K86. Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása áh.kívülre	0	0	0	0
K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	54 357 048	0	0	54 357 048
K9. Finanszírozási kiadások	25 416 161	0	0	25 416 161
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai		0	0	0
K914. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0
K915. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	25 416 161	0	0	25 416 161
KIADÁSOK ÖSSZESEN	79 773 209	0	0	79 773 209

2024. ÉVI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

5. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Felhalmozási bevételek részletezése		
1		
4	Felhalmozási bevétel összesen	0

Felhalmozási kiadások részletezése		
1	Külterületi utak felújítása	
9	Felhalmozási kiadások összesen	0

KISVAKOND ÓVODA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

6. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Onként vállalt feladatok	Államigazgatási	Összesen
BEVÉTELEK				
B1-7. Költségvetési bevételek	0	0	0	0
B1. Működési célú tám.bev.áht.belülről	0	0	0	0
B16. Egyéb működési célú tám.áht.belülről (közfogl.)		0	0	0
B4. Működési bevételek	0	0	0	0
B408. Kamatbevételek		0	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	25 436 852	0	0	25 436 852
B816. Központi, irányító szervei támogatás	25 416 161	0	0	25 416 161
B8131. Előző évi maradvány	20 691	0	0	20 691
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	25 436 852	0	0	25 436 852
KIADÁSOK				
K1-8. Költségvetési kiadások	25 436 852	0	0	25 436 852
K1. Személyi juttatások	18 321 462	0	0	18 321 462
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	2 383 790	0	0	2 383 790
K3. Dologi kiadások	4 731 600	0	0	4 731 600
K6. Beruházások		0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 436 852	0	0	25 436 852

KIMUTATÁS
az adósságot keletkeztető ügyletekről

7. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Összeg
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	
1.	0
2.	
3.	
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	
1.	
2.	
3.	
Összesen	0

2024. ÉVI ENGEDÉLYEZETT ÁTLAGLÉTSZÁMOK

8. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok főben

Ssz.	Intézmény neve	Engedélyezett foglalkoztatotti létszám
1	Váckisújfalu Község Önkormányzata	3
	Város és községgazdálkodás	1
	hivatalsegéd	1
	Falugondnoki tevékenység	1
	falugondnok	1
	Közművelődési tevékenység	1
	könyvtáros	1
2	Kisvakond Óvoda	3
	vezető óvónő	1
	ped. asszisztens	1

GÖRDÜLŐ TERV

10. számú melléklet a 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

<i>Bevételek</i>	<i>2024.évi kölségvetés</i>	<i>2025.évi kölségvetés</i>	<i>2026.évi kölségvetés</i>	<i>2027.évi kölségvetés</i>
Működési bevételek	4 488 960	3 200 000	3 350 000	3 400 000
Önkormányzat közhatalmi bevételek	8 600 000	9 000 000	9 100 000	9 200 000
- helyi adók	8 100 000	8 500 000	8 600 000	8 700 000
Önkormányzat működési támogatás	53 636 442	54 500 000	55 100 000	55 850 000
- normatív állami támogatások	53 636 442	54 500 000	55 100 000	55 850 000
- működési c.kiegészítő tám.		0	0	0
- egyéb műk.c.támogatások bev.				
Működési bevételek összesen:	66 725 402	66 700 000	67 550 000	68 450 000
Felhalmozásra c. tám. ÁHB				
Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	0
Kölségvetési bevételek	66 725 402	66 700 000	67 550 000	68 450 000
Működési pénzmaradvány	13 068 498	20 300 000	21 455 000	22 820 000
Felhalmozási pénzmaradvány		0	0	0
Finanszírozási bevétel	25 416 161	25 600 000	25 900 000	26 200 000
Bevételek mindösszesen:	105 210 061	112 600 000	114 905 000	117 470 000

<i>Kiadások</i>	<i>2024.évi kölségvetés</i>	<i>2025.évi kölségvetés</i>	<i>2026.évi kölségvetés</i>	<i>2027.évi kölségvetés</i>
Működési kiadások összesen	79 793 900	87 000 000	89 005 000	91 270 000
Személyi juttatások	41 210 686	41 850 000	42 100 000	42 300 000
Munkaadókat terhelő járulékok	5 402 014	5 450 000	5 505 000	5 520 000
Dologi kiadások	27 081 200	33 400 000	35 000 000	36 900 000
Általános tartalék	500 000	500 000	500 000	500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000	4 700 000	4 800 000	4 950 000
Egyéb működési célú kiadások	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Fejlesztési kiadások összesen:	0	0	0	0
Beruházási kiadások				
Felújítási kiadások	0			
Kölségvetési kiadások	79 793 900	87 000 000	89 005 000	91 270 000
Finanszírozási kiadások összesen	25 416 161	25 600 000	25 900 000	26 200 000
Irányítószervi támogatás	25 416 161	25 600 000	25 900 000	26 200 000
Kiadások mindösszesen:	105 210 061	112 600 000	114 905 000	117 470 000