

Kápolna Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Kápolna Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Kápolna község Önkormányzatának képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Kápolna Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

1. §

A Képviselő-testület a címrendet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 15. § alapján az 1. melléklet szerint állapítja meg.

2. §

A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra, valamint a Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatalra, illetve a Kápolnai Tündéerkert Bölcsődére.

3. §

(1) Kápolna önkormányzat 2024 évi **bevételi főösszegét 528 782 381 Ft-ban** állapítja meg.

(2) Kápolna önkormányzat 2024. évi **kiadási főösszegét 528 782 381 Ft-ban** állapítja meg.

(3) A bevételi forrásokat a 2. melléklet részletezi az önkormányzat, a közös hivatal és a bölcsőde tekintetében.

(4) A kiadásokat a 3. melléklet és a 4. mellékletek tartalmazzák kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban is.

4. §

(1) A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított költségvetési főösszeget bevételi előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Önkormányzat működésének általános támogatása 307 532 461 Ft
- b) Egyéb működési célú támogatás 16 432 949 Ft
- c) Egyéb felhalmozási célú támogatás 173 000 000 Ft
- d) Közhatalmi bevételek 32 894 807 Ft
- e) Szolgáltatások ellenértéke 2 215 000 Ft
- f) Finanszírozási bevétel 10 012 346 Ft

(2) A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított költségvetési főösszeget kiadási előirányzatonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) Személyi juttatások 52 913 802 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adók 5 981 848 Ft
- c) Dologi kiadások 32 665 365 Ft
- d) Szociális ellátások 5 500 000 Ft

- e) Társulások működési célú támogatása 153 540 018 Ft
- f) Civil szervezetek támogatása 500 000 Ft
- g) Felújítás 173 000 000 Ft
- h) Tartalék előirányzata 200 000 Ft
- j) ÁH-n belüli megelőlegezés 10 012 346 Ft
- i) Központi irányító szervi támogatás (KKÖH) 96 968 998 Ft
 - ia) Közös Önkormányzati Hivatal 71 064 998 Ft
 - ib) Kápolnai Tündérkert Bölcsőde 25 904 000 Ft

5. §

(1) A Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi **bevételi főösszegét 71 064 998 Ft-ban** állapítja meg.

(2) Központi irányító szervi támogatás: 66 716 669 Ft

(3) (Ebből önkormányzati fenntartói támogatás): 4 348 329 Ft

(4) A Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi **kiadási főösszegét 71 064 998 Ft-ban** állapítja meg.

- a) Személyi juttatások 59 712 035 Ft (Ebből Cafetéria 2 200 000 Ft)
- b) Munkaadói járulékok 7 448 963 Ft
- c) Dologi kiadások 3 904 000 Ft

(5) Felhalmozási célú bevételt és kiadást nem tervez.

6. §

(1) A Kápolnai Tündérkert Bölcsőde 2024 évi **bevételi főösszegét 25 942 903 Ft-ban** állapítja meg.

- a) Központi irányító szervi támogatás: 25 904 000 Ft
- b) Előző év költségvetési maradványa 38 603 Ft
- c) Működési bevételek 300 Ft

(2) A Kápolnai Tündérkert Bölcsőde 2024. évi **kiadási főösszegét 25 942 903 Ft-ban** állapítja meg.

- a) Személyi juttatások 19 596 384 Ft (Ebből Cafetéria 625 000 Ft)
- b) Munkaadói járulékok 2 542 980 Ft
- c) Dologi kiadások 2 065 100 Ft
- d) Beruházások 1 738 440 Ft

7. §

(1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.

(3) Az önkormányzat részére engedélyezett központi pótelőirányzat esetén - az első negyedév kivételével - negyedévente módosítani kell a rendeletet.

(4) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(5) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

(6) Az önkormányzati gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése érdekében a belső ellenőrzés biztosítása a jegyző feladata.

(7) Az Önkormányzat felhatalmazza a jegyzőt, hogy a Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évre vonatkozó költségvetésében előírt bevételek beszedéséről, továbbá a jóváhagyott kiadások teljesítéséről gondoskodjon.

(8) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 68. § (4) bekezdése szerinti jogkörében eljárva a polgármester az önkormányzat vagyonrendeletében meghatározott 2.000.000 forint – kettőmillió forint – értékhatárig dönthet önállóan forrásfelhasználásról, döntéséről – legkésőbb a zárszámadási rendelet előterjesztésekor – tájékoztatja a képviselő- testületet.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi létszám-előirányzatát az alábbiak szerint határozza meg: 24 fő, ebből 1 fő polgármester, 6 fő választott tisztségviselő (képviselő), *ebből 1 fő alpolgármester*, 5 fő közalkalmazott, valamint 12 fő közfoglalkoztatott.

(10) A Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztségviselői esetében 2024. évre vonatkozóan az önkormányzat a 2021. évi CX. törvény 62. § (1) és (6) bekezdése szerinti magasabb illetményalapot nem állapít meg, személyi illetmény kerül megállapításra.

(11) A köztisztviselők és a polgármester cafetéria juttatásának mértéke 200 000 Ft/fő/év.

(12) A közalkalmazottak cafetéria juttatásának mértéke 200 000 Ft/fő/év.

(13) Az önkormányzati képviselők tiszteletdíja egységesen 20 000 Ft/fő/hó

(14) A Bölcsőde dolgozóinak munkabére a garantált bérminimumhoz kötött, ami mellé egyéb pótlék van megállapítva.

(15) A Bölcsődei dolgozók cafetéria juttatásának mértéke 200 000 Ft/fő/év

8. §

Kápolna község Önkormányzatának 2024. évi tervezett működési bevételeit és kiadásait az 5. melléklet mutatja be mérlegszerűen.

9. §

(1) A 6. melléklet Kápolna község Önkormányzatának és intézményeinek előirányzat felhasználási ütemtervét tartalmazza

(2) A 7. melléklet az önkormányzat és intézményei középtávú tervét tartalmazza.

10. §

(1) A költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

(2) A költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

(3) A költségvetés nem tartalmaz a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeket, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeket.

11. §

(1) Az Áht. 25. §-a alapján – mivel az önkormányzat nem rendelkezik átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettel – az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások összege beépül a 2024. évi költségvetésbe.

(2) E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

12. §

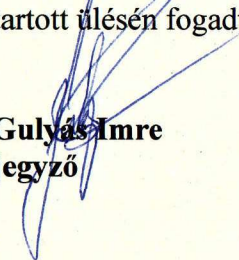
Ez a rendelet 2024. február 16-án lép hatályba.


Dr. Berecz Kálmán
polgármester




Gulyás Imre
jegyző

Záradék: E rendeletet Kápolna Község Önkormányzat Képviselő- testülete a 2024. február 14.-én tartott ülésén fogadta el, kihirdetve 2024. február 15.-én.


Gulyás Imre
jegyző

