

Perkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelete

Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetésének megállapításáról

Perkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Perkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Perkátai Polgármesteri Hivatalra, a Perkátai Általános Művelődési Központra és a Perkátai Szociális Központra.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a hiány finanszírozása

2. §

(1) A Képviselő-testület Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetésének: **költségvetési bevételi főösszegét 1.238.698 eFt-ban**, működési költségvetési bevételét 743.253 eFt-ban, a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatást 22.008 eFt-ban, felhalmozási költségvetési bevételét 388.937 eFt-ban, előző évi költségvetési maradványát 84.500 eFt-ban, **költségvetési kiadási főösszegét 1.238.698 eFt-ban**, kötelező feladatok működési kiadásait 838.260 eFt-ban, beruházási kiadását 400.438 eFt-ban, **a költségvetési hiányt 0 eFt-ban** állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Perkáta Nagyközség Önkormányzata irányítása alá tartozó, önkormányzati igazgatási és kötelező államigazgatási feladatokat is ellátó, önállóan működő és gazdálkodó Perkátai Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési támogatását 102.423 eFt-ban állapítja meg, melyből működési célú költségvetési támogatás 101.223 eFt, felhalmozási célú költségvetési támogatás 1.300 eFt.

(3) A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó Perkátai Általános Művelődési Központ 2024. évi költségvetési támogatását 296.992 eFt-ban állapítja meg, melyből működési célú költségvetési támogatás 296.992 eFt, felhalmozási célú költségvetési támogatás 0 Ft.

(4) A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó Perkátai Szociális Központ 2024. évi költségvetési támogatását 141.833 eFt-ban állapítja meg, melyből működési célú költségvetési támogatás 141.833 eFt, felhalmozási célú költségvetési támogatás 0 Ft.

(5) A költségvetés a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tartalmaz.

3. A költségvetés szerkezete

3. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetés kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait, Perkáta Nagyközség Önkormányzata, a Perkáta Általános Művelődési Központ, a Perkáta Polgármesteri Hivatal és a Perkáta Szociális Központ költségvetését e rendelet 1. és 2. mellékletei szerint hagyja jóvá.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évre engedélyezett létszámadatait a 4. mellékletben rögzítettek szerint hagyja jóvá.

(4) Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetési előirányzatainak felhasználási ütemtervét az 5. melléklet tartalmazza.

(5) Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének előirányzatait, illetve a 2024. évi költségvetés várható adatait, tájékoztató jelleggel a 6. és 7. mellékletek mutatják be.

4. §

(1) Perkáta Nagyközség Önkormányzata költségvetését több évet érintő pénzügyi kihatással járó döntés jelenleg nem terheli.

(2) Perkáta Nagyközség Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének felhasználását, a kiadási és bevételi előirányzatok teljesítését e rendelet 5. melléklete szerinti előirányzat-felhasználási ütemterv alapján rendeli végrehajtani. Az előirányzat-felhasználási ütemterv szükség esetén módosítható.

(2) E rendelet 1–2. mellékletében kimutatott bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése a jogszabályok, az önkormányzat rendeletei és határozatai, az önkormányzat belső szabályzatai alapján történik. A tárgyév során e rendelet elfogadásáig beszedett bevételek és elszámolt kiadások jelen költségvetés előirányzataiba beépítésre kerültek.

6. §

Perkáta Nagyközség Önkormányzata és a Perkáta Polgármesteri Hivatal pénzforgalmának kezelése „az államháztartásról” szóló 2011. évi CXCV. törvény 84. §-ában rögzítetteknek megfelelően az OTP Banknál, illetve a Magyar Államkincstárnál vezetett fizetési számlákon, és az ezekhez tartozó alszámlákon történik.

7. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 51. § (1) bekezdésében rögzített jogcímre – a személyi juttatásoknál jelentkező

megtakarítások terhére, módosított előirányzatként – a központi költségvetési szervekhez igazodóan, a Kormányrendelet ugyanezen bekezdésében előírt szintig tervezhető kötelezettség.

(2) Perkáta Nagyközség Önkormányzata a polgármestert megillető cafetéria juttatás éves összegét a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdése alapján bruttó 455.000 forint összegben határozza meg. A polgármester tekintetében a cafetéria juttatás igénybevételi szabályaira vonatkozóan Perkáta Nagyközség Polgármestere Cafetéria Szabályzata, illetve a Perkátai Polgármesteri Hivatal Közzolgálati Szabályzatának rendelkezései az irányadók.

8. §

(1) A szociálpolitikai juttatások kiadási előirányzata 1.000.000 Ft összegű polgármesteri keretet tartalmaz, melynek terhére 1.000.000 Ft pénzbeli ellátás nyújtható.

(2) A polgármesteri keret felhasználásáról a polgármester „a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló” önkormányzati rendelet alapján dönt.

9. §

Az Önkormányzat az önállóan gazdálkodó intézmények költségvetési támogatását havonta – nettó módon – 1/12 részben folyósítja.

10. §

A költségvetési évben rendelkezésre álló, átmenetileg szabad pénzeszközöket felhasználásukig, a legkedvezőbb kamatfeltételek mellett, bankbetétben kell elhelyezni.

11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során, az év közben létrejövő hiány finanszírozásának módja, a számlavezető pénzügyintézetől felvett folyószámlahitel.

5. Civil szervezetek támogatása

12. §

(1) A civil szervezet támogatása elszámolási kötelezettség mellett, kizárólag a civil szervezet alapszabályában megjelölt célra használható fel.

(2) A támogatott civil szervezet a támogatás összegével köteles a képviselő-testületnek – legkésőbb a tárgyévet követő év március 1. napjáig elszámolni. A pénzügyi elszámoláshoz szakmai és pénzügyi beszámolót kell mellékelni.

(3) Amennyiben a támogatott határidőre a pénzügyi elszámolási, valamint a szakmai és pénzügyi beszámoló benyújtási kötelezettségének nem tesz eleget, úgy köteles a támogatás teljes összegét a mindenkor érvényes, a támogatás átvételét követő naptól számított jegybanki alapkamat mértékének kétszeresével növelt összegben a tárgyévet követő évben, a képviselő-testület elszámolást felülvizsgáló döntésében előírt határidőig, de legkésőbb tárgy évet követő év május 31. napjáig visszafizetni.

6. Az Önkormányzat előirányzat-változtatásainak hatásköri rendje

13. §

Perkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét az ülésterve szerint – az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja.

14. §

A Képviselő-testület az általa jóváhagyott előirányzatok között, alkalmanként 1 000 000 Ft összeghatárig a polgármestert átcsoportosítási jogkörrel ruházza fel, egy költségvetési éven belül legfeljebb 20 000 000 Ft erejéig, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett.

7. Záró és hatályba léptető rendelkezések

15. §

Ez a rendelet 2024. március 1-jén lép hatályba.

16. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

17. §

Hatályát veszti Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 13/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelet.


Oláh István
polgármester



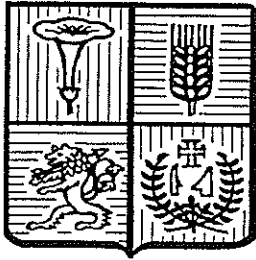

Dr. Lakos László
jegyző

Záradék:

A rendeletet a Perkátai Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdetem.

Perkáta, 2024. február 29. napján


Dr. Lakos László
jegyző

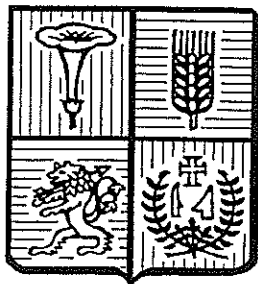


Perkáta Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkáta, Szabadság tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

1. melléklet

Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi tervezett költségvetési bevételei	
Források megnevezése	Eredeti előir. (eFt)
I. Intézményi működési bevételek	
1. ÁMK intézményi működési bevételei	
Alaptevékenység körében végzett szolg.	600
1. B402 Szolgáltatás ellenértéke	600
1.1. ÁMK intézményi működési bevételei	600
2. Önkormányzat intézményi működési bevételei	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1 100
B404 Tulajdonosi bevételek	8 305
B405 Tér díjak	997
2. B4 Szolgáltatások ellenértéke	10 402
2. B406 Kiszámlázott tevékenység és szolgáltatás ÁFA bevétele	564
2. B411 Energiadíj visszatérítés	3 872
1.2. Önkormányzat intézményi működési bevételei	14 838
3. Önkormányzati hivatal működési bevételei	
3. B402 Szolgáltatások ellenértéke	100
1.3. Önkormányzati hivatal működési bevételei	100
4. Perkátai Szociális Központ működési bevételei	
4. B405 Ellátási díjak	21 600
4. B406 Kiszámlázott áfa	4 700
4. B407 élelmiszer visszaigényelt ÁFA tartalma	13 700
1.4. Perkátai Szociális Központ működési bevételei	40 000
I. Intézményi működési bevételek	55 538

Források megnevezése	Eredeti előir. (eFt)
II. Központi költségvetéstől kapott költségvetési támogatás	
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	127 898
B112 Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 208
B113 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	82 429
B114 Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	116 220
B114 Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	9 284
B115 Működési célú kiegészítő támogatások	22 008
II. Központi költségvetésből kapott kv-i támogatás	551 047
III. Támogatásértékű bevételek	
Működési célú támogatásértékű bevétel Egészségbiztosítási Alaptól	38 428
Működési célú támogatásértékű bevétel Elkülönített Elaptól	10 000
III.1. B16 Műk.célú támogatásértékű bevétel	48 428
III. Támogatásértékű bevételek	48 428
IV. Önkormányzat sajátos működési bevételei	
B34 Helyi adók összesen	109 448
Talajterhelési díj, közter. foglal.	800
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	800
IV. Sajátos működési bevételek	110 248
Önkormányzati működési bevételei	765 261
Feladattal terhelt pénzmaradvány (pályázatok)	388 937
Feladattal terhelt pénzmaradvány (Pedagógusföld céltartalék)	7 500
B8131 Előző évi költségvetési maradvány	77 000
Önkormányzat bevételei összesen	1 238 898

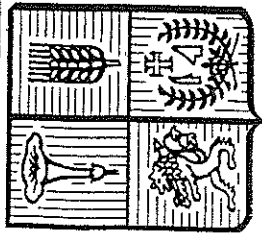


Perkáta Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkáta, Szabadság tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

2. melléklet

Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi tervezett költségvetési kiadásai	
Feladat megnevezése	Eredeti előir. (eFt)
I. Működési, fenntartási kiadások	
1. Általános Művelődési Központ működési, fenntartási kiadásai	
1. K1 Személyi juttatások	233 193
1. K2 Munkaadókat terhelő járulékok	32 170
K31 Készletbeszerzések	5 150
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 832
K33 Szolgáltatások	18 770
K34 Kiküldetés, reklám és propaganda kiad.	575
K35 Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	5 902
1. K3 Dologi kiadások	32 229
I.1. Általános Művelődési Központ működési, fenntartási kiadásai	297 592
2. Polgármesteri Hivatal működési, fenntartási kiadásai	
2. K1 Személyi juttatások	82 500
2. K2 Munkaadókat terhelő járulékok	11 223
K31 Készletbeszerzés	800
K32 Kommunikációs szolgáltatások	700
K33 Szolgáltatások	3 900
K34 Kiküldetés, reklám és propaganda kiad.	400
K35 Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	1 700
2. K3 Dologi kiadások	7 500
2. K63 Informataikai eszközök beszerzése	1 300
I.2. Polgármesteri Hivatal működési, fenntartási kiadásai	102 523
3. Önkormányzat működési, fenntartási kiadásai	
3. K1 Személyi juttatások	123 010
3. K2 Munkaadókat terhelő járulékok	15 357
K31 Készletbeszerzés	10 374
K32 Kommunikációs szolgáltatások	3 310
K33 Szolgáltatások	63 157
K34 Kiküldetés, reklám és propaganda kiad.	4 240
K35 Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	23 864
3. K3 Dologi kiadások	104 945
3. K4 Szociálpolitikai és egyéb juttatások	7 000
K504-508 Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	5 000
3. K5 Pénzeszköz átadás	5 000
I.3. Önkormányzat működési, fenntartási kiadásai	255 312

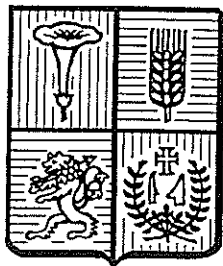
4. Szociális Központ működési, fenntartási kiadásai	
4. K1 Személyi juttatások	78 119
4. K2 Munkaadókat terhelő járulékok	9 934
K31 Készletbeszerzések	1 800
K32 Kommunikációs szolgáltatások	250
K33 Szolgáltatások	7 400
K332 Vásárolt élelmiszer	65 000
K34 Kiküldetés, reklám és propaganda kiad.	330
K35 Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	19 000
4. K3 Dologi kiadások	93 780
I.4. Szociális Központ működési, fenntartási kiadásai	181 833
I. Működési, fenntartási kiadások összesen 837 260	
II. Önkormányzat beruházási kiadásai	
K6 Kisértékű tárgyi eszközök	2500
K6 Épületek, gépek, berendezések (kazán, radiátor, fűkasza)	9000
K6 TOP. PLUSZ 1.2.1. Élhető települések (Parkolók és zebra kialakítása)	139 636
K6 TOP. PLUSZ 1.2.3. Belterületi utak hidak felújítása	41 663
K6 TOP. PLUSZ 2.1.1-21. Középület energetikai korszerűsítése (Faluház)	39 811
K6 TOP. PLUSZ 3.3.2. Helyi egészségügy fejlesztése	142 940
Magyar Falu Program Útfelújítás	24 888
II. Önkormányzat beruházási kiadásai összesen	400 438
Önkormányzat kiadásai összesen	655 750
Önkormányzati hivatali kiadásai	102 523
Általános Művelődési Központ kiadásai	297 592
Perkátai Szociális Központ kiadásai	181 833
PE-PLUSZ	1 000
Költségvetési kiadások összesen	1 238 698



Perkáta Nagyközség Önkormányzata
 2431 Perkáta, Szabadság tér 1.
 Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
 Email: hivatal@perkata.hu
 Honlap: www.perkata.hu

3. melléklet

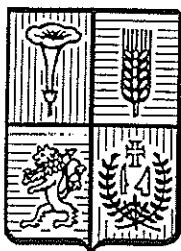
Perkáta Nagyközség 2024. évi összevont költségvetési mérlege		
	Összeg (eFt)	Összeg (eFt)
Működési bevétel	55 538	516 822
Önkormányzat sajátos működési bevételei	110 248	68 684
Központi költségvetésből kapott támogatások	529 039	239 754
Támogatásértékű működési bevétel	70 436	7 000
Előző évi költségvetési maradvány	84 500	6 000
Működési bevétel összesen	849 761	838 260
Feladattal terhelt pénzmaradvány	388 937	2 500
		48 811
		206 187
		142 940
Felhalmozási bevétel összesen	388 937	400 438
Összes bevétel	1 238 698	1 238 698



Perkáta Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkáta, Szabadság tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

4. melléklet

Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi tervezett létszámkerete		
Alkalmazás jogcíme	Előirányzat (fő)	
	Teljes munkaidős	Részmunkaidős
1. Polgármesteri hivatal		
Köztisztviselők	10	0
2. ÁMK Perkáta intézményegységei:		
Óvodai nevelés	23	
Bölcsödei gondozás	4	
Művelődési intézmények működtetése	7	0
Könyvtári szolgáltatások	1	1
Óvodai étkeztetés	2	
ÁMK összesen:	37	1
3. Önkormányzat:		
Válsztott tisztségviselő	2	
Házorvosai alapellátás	3	
Köztemető-fenntartás és működtetés	1	
Önkormányzat összesen:	6	0
Önkormányzat és intézményei összesen:	53	1
4. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók:		
Közfoglalkoztatás	10	
Önkormányzat igazgatási tevékenysége/intézmény üzemeltetés	3	
Város- és községgazdálkodási szolgáltatások	7	
Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók összesen	20	0
5. Perkátai Szociális Központ	13	
Tervezett létszámkeret összesen:	86	1



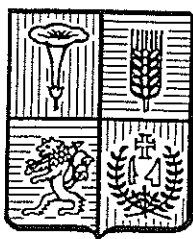
Perkáta Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkáta, Szabadség tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

5. melléklet

**Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási
ütemterve**

ezer Ft-ban

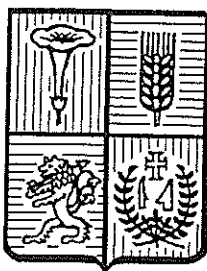
Hónap	Időszaki nyitó előirányzat	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró előirányzat
Január	0	148 644	74 322	74 322
Február	74 322	99 096	111 483	61 935
Március	61 935	99 096	123 870	37 161
Április	37 161	99 096	111 483	24 774
Május	24 774	99 096	99 096	24 774
Június	24 774	99 096	99 096	24 774
Július	24 774	99 096	86 709	37 161
Augusztus	37 161	99 096	99 096	37 161
Szeptember	37 161	99 096	111 483	24 774
Október	24 774	99 096	99 096	24 774
November	24 774	99 096	111 483	12 387
December	12 387	99 096	111 483	0



Perkáta Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkáta, Szabadság tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

6. mellélet

Perkáta Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételi előirányzatai	
Megnevezés	Tervezett előir. 2024. év (eFt.)
I. Intézményi működési bevételek összesen	55 538
Intézmények működési bevételei	55 538
2. Önkormányzat sajátos működési bevételei össz.	110 248
<i>Helyi adók összesen</i>	<i>109 448</i>
<i>Talajterhelési díj/egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>800</i>
3. Önkormányzat normatív állami hozzájárulása	551 047
Helyi önk. Műk. ált.tám.	127 898
Települési önk. Köznev.tám.	193 208
A települési önk.szoc.és gyermekjól.és gyermek.étk.	82 429
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	116 220
Könyvtári, közműv.és múzeumi fel.tám.	9 284
Önk.műk.kép.megörz.szolg.kieg.tám.	22 008
4. Támogatásmentes bevételek	48 428
Tám.ért.bev. Tb alaptól	38 428
Tám.ért.bev. elk. alaptól	10 000
A) Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	765 261
Feladattal terhelt pénzmaradvány (Pedagógusföld céltartalék)	7 500
Előző évi pénzmaradvány	77 000
B) Pénzforgalom nélküli bevételek összesen	84 500
I. Költségvetési bevételek összesen	849 761
Feljlesztési célú támogatások bevétele	388 937
II. Finanszírozás bevételei összesen	388 937
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 238 698

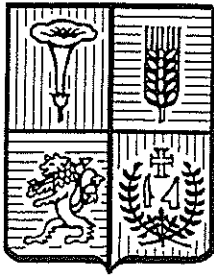


Perkátai Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkátai, Szabadság tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

7. melléklet

Perkátai Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetésének kiadási előirányzatai

Megnevezés	Tervezett előir. 2022. év (eFt)
1. Intézményi működési kiadások összesen	255 312
Személyi juttatások	123 010
Munkaadókat terhelő járulékok	15 357
Dologi és egyéb folyó kiadások	104 945
Végleges pénzeszk. átadás áht-n kívülre	5 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	7 000
2. Felhalmozási kiadások	400 438
Önkorm.beruházások	
Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	2 500
Önkormányzati ingatlanok fejlesztés	48 811
Belterületi utak, hidak felújítása	206 187
Helyi egészségügy fejlesztése	142 940
A.) Pénzforgalmi költségvetési kiadások	655 750
B.) Pénzforgalom nélküli költségvetési kiadások	0
I. Költségvetési kiadások összesen:	655 750
II. Finanszírozási kiadások összesen	582 948
Kiadások összesen	1 238 698



Perkáta Nagyközség Önkormányzata
2431 Perkáta, Szabadság tér 1.
Tel: 06-25/507-570 Fax: 06-25/507-571
Email: hivatal@perkata.hu
Honlap: www.perkata.hu

8. melléklet

Perkáta Nagyközség Önkormányzata által 2024. évben nyújtott közvetett támogatások		
Ezer forintban		
Sorszám	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmények összege
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése	0
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0
5.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
11.	Egyéb kedvezmény	0
12.	Egyéb kölcsön elengedése	0
13.	Összesen:	0