

Zsana Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (II.....) önkormányzati rendelete

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Zsana Önkormányzata Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2019 (X.25.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Zsana Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, Képviselő-testületére és annak bizottságára.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde
- b) Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár

2. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évben kötelező feladatként gondoskodik az alábbiakról:

- 1. településfejlesztés, településrendezés;
- 2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- 3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- 4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- 5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
- 6. óvodai ellátás;
- 7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- 8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
- 10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- 11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- 12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- 13. helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül;
21. óvodai étkeztetés

(2) Az Önkormányzat 2024. évben önként vállalt feladatként gondoskodik az alábbiakról:

1. mezőgazdasági tevékenység,
2. tanulmányi ösztöndíj,
3. erdőgazdálkodás,
4. lakáshoz jutást segítő támogatások juttatása,
5. lakóingatlan szociális célú bérbeadása,
6. civil szervezetek támogatása.

2. A költségvetés fő összege

3. §

(1) Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 836 958 140 Ft-ban
 - aa) ebből működési 836 958 140 Ft,
 - ab) ebből felhalmozási 148 034 037 Ft,
- b) kiadási főösszegét 836 958 140 Ft-ban
 - ba) ebből működési 668 586 140 Ft,
 - bb) ebből felhalmozási 168 372 000 Ft,
- c) költségvetési egyenlegét 0 e Ft-ban
 - ca) ebből működési 168 372 000 Ft,
 - cb) ebből felhalmozási -168 372 000 Ftállapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a

- a) a finanszírozási célú kiadások összegét 197 970 559 Ft-ban,
- b) a költségvetés összesített hiányát 248 300 000 Ft-ban,
- c) a költségvetés összesített többletét 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a hiány finanszírozásának módját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) hiány belső finanszírozására szolgáló
 - aa) előző évek költségvetési maradványának működési célú pénzmaradvány igénybevétele 248 300 000 Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele 0 Ft,
 - ab) vállalkozási maradvány igénybevétele 0 Ft,
 - ac) betét visszavonása 0 Ft,
- b) a hiány külső forrásból történő finanszírozása
 - ba) működési célú hitel igénybevétele 0 Ft,
 - bb) felhalmozási célú hitel igénybevétele 0 Ft.

3. A helyi önkormányzat költségvetési bevételei, kiadásai

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek 2024. évi költségvetési bevételeit a 4. melléklet; költségvetési kiadásait az 5. melléklete tartalmazza.

4. A helyi önkormányzat költségvetése

5. §

(1) A Képviselő-testület az intézmények nélküli Önkormányzat 2024. évi bevételeinek részletezését az 1. melléklet szerint:

- a) 729 406 640 Ft működési bevétellel,
- b) 0 Ft felhalmozási bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az intézmények nélküli Önkormányzat 2024. évi kiadásainak részletezését a 2. melléklet szerint:

- a) 562 912 640 Ft működési kiadással,
- b) 166 494 000 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.

5. Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése

6. §

(1) A Képviselő-testület az Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi bevételeinek részletezését az 1. melléklet szerint:

- a) 31 164 500 Ft működési bevétellel,
- b) 0 Ft felhalmozási bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi kiadásainak részletezését a 2. melléklet szerint:

- a) 29 705 500 Ft működési kiadással,
- b) 1 459 000 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.

6. Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

7. §

(1) A Képviselő-testület a Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi bevételeinek részletezését az 1. melléklet szerint:

- a) 68 833 400 Ft működési bevétellel,
- b) 0 Ft felhalmozási bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi kiadásainak részletezését a 2. melléklet szerint:

- a) 75 968 000 Ft működési kiadással,
- b) 419 000 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.

7. EU támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

8. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 7. melléklet tartalmazza.

8. Önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszáma

9. §

A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

10. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, valamint az önkormányzat saját bevételei jelen rendelet 8. mellékletében kerülnek bemutatásra.

(2) Az önkormányzat nem határozott meg olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(3) A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel önkormányzatunk nem rendelkezik.

(4) Zsana Önkormányzatának 2025-2027. évekre tervezett összevont költségvetésének előirányzatait csoportonként a 17. melléklet tartalmazza. A melléklet összeállítása során figyelembevételre kerültek azon külső gazdasági hatások, amelyek befolyással lehetnek az Önkormányzat bevételeire és kiadásaira. A külső gazdasági hatások közt szerepel Magyarország gazdasági stabilitásának és gazdasági növekedésének prognosztizálása Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. indoklása alapján. Befolyásoló tényezők a 2021-2027-es időszakra vonatkozó Európai-uniós programozási időszakokkal kapcsolatos tervek, de mivel a pályázati kiírások folyamatban vannak, ezért a tartalékokban a várható saját forrás összegével kalkulálunk. Továbbá figyelembevételre került az önkormányzat adóbevételének többéves változása.

10. Tartalékok

11. §

Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalékok Zsana Önkormányzatánál:

- a) általános tartalék
 - aa) működési 9 072 706 Ft,
 - ab) felhalmozási 0 Ft,
- b) céltartalék

- ba) működési 0 Ft,
bb) felhalmozási 0 Ft.

11. Bevételek, kiadások feladat szerinti bontása

12. §

Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 10. melléklet tartalmazza.

12. Zsana Önkormányzata Környezetvédelmi Alap

13. §

Zsana Önkormányzata Környezetvédelmi Alapjának 2024. évi tervezett bevételeit és kiadásait a 14. melléklet tartalmazza.

13. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

(1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) Az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár évi 5.000.000 Ft. Ezen összeg felhasználásáról a Polgármester a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) Az Áht. 34. § (2) alapján a Polgármester az önkormányzat elemi költségvetésében megjelenő bevételek és kiadások módosítását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását a Képviselő-testület döntése nélkül, saját hatáskörében hajthatja végre.

(5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamelyik költségvetési fejezet, állami elkülönített pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet negyedévenként tájékoztatni köteles.

(6) A költségvetésben az egyes intézményi beruházási, felújítási feladatokra jóváhagyott keretek a célnak megfelelő **pályázat esetén saját erőként felhasználhatók.**

(7) Zsana Község Képviselő-testületének a Lakáscélú támogatásokról kiadott 15/2008. (VII.24.) rendeletének 3. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az adható helyi lakáscélú támogatás mértékét személyenként 500.000 Ft-ban határozza meg.

(8) A Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők esetében az illetményalap mértéke 2024. évben 46.380,- Ft.

15. §

- (1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.
- (2) A Képviselő-testület a polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.
- (3) Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

16. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az Áht, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Ávr.), egyéb vonatkozó jogszabályok, az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint jelen önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége útján.
- (2) A költségvetési szervek részére a költségvetési támogatást a Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége a szükségletnek megfelelően bocsátja rendelkezésre, amelyre a 11. melléklet szerinti finanszírozási ütemterv készült.
- (3) A költségvetési szervek ezen rendeletben meghatározott költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért – az alapfeladatok ellátásának biztosításával – a költségvetési szerv vezetője felelős.
- (4) Az önkormányzat által támogatott szervezet köteles a részére juttatott összeg rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni. A felhasználás jogszerűségét és a célnak megfelelő rendeltetését a Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége ellenőrizni köteles.
- (5) A Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége működésének részleteit a Közös Önkormányzati Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodás tartalmazza.

17. §

- (1) A költségvetés előterjesztésekor az Áht. 24. § (4) bekezdésében meghatározott tájékoztató jellegű mérlegek és kimutatások az alábbiak:
- a) A helyi önkormányzat költségvetési mérlege /3. melléklet/.
 - b) Az Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési mérlege /3. melléklet/.
 - c) A Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési mérlege /3. melléklet/.
 - d) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban /9. melléklet/.
 - e) A közvetett támogatásokról készített kimutatás tartalmazza az adókedvezmények, mentességek összesített adatait jogcímenkénti bontásban /12. melléklet/.
 - f) Likviditási terv /13. melléklet/.

- g) Áht. 29/A. § szerinti tervszámok a költségvetési évet követő három évre, és a tervszámoktól esetleges eltérés indokai /8. melléklet/.
- (2) A költségvetés előterjesztésekor az Ávr. 24. § (1) bekezdésében meghatározottak az alábbiak:
- a) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként /15. melléklet/.
- b) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális rászorultság jellegű ellátások /16. melléklet/.

14. Záró rendelkezések

18. §

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

19. §

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

