

Maróc Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 7.) önkormányzati rendelete

## az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Maróc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111. §- a alapján meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezéseire figyelemmel az következőket rendeli el.

### 1. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

#### 1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését **54 469 200,- Ft bevétellel és 54 469 200,- Ft kiadással, ezen belül**

a) **bevételeit:**

aa) 50 181 871 Ft költségvetési bevétellel

ab) 4 287 329 Ft finanszírozási bevétellel,

b) **kiadásait:**

ba) 53 491 114 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 18 817 200 Ft személyi juttatással,

bc) 2 100 000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 16 266 028 Ft dologi kiadással

be) 400 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 384 739 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 5 053 122 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 10 470 025 Ft felújítási célú kiadással, illetve

bi) 978 086 Ft finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) A 2023. évi pénzmaradvány összege 4 287 329,- Ft.

#### 2. §

(1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

#### 3. §

Az 1. §-ban megállapított bevételeket, kiadásokat, helyi adókat és egyéb közhatalmi bevételeket forrásonként és főbb jogcímcsoportonként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi létszámkerete 5 fő.

(2) A beruházásokat és felújításokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

#### 5. §

(1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

(2) Az önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.

(4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez.

## **2. Az előirányzatok felhasználása**

### **6. §**

Az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

## **3. 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **7. §**

(1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.

(3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

### **8. §**

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

### **9. §**

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határ idejéig 2024. december 31-i hatállyal dönt.

### **10. §**

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

## 11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja pénzügyi leköttetés.

## 12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

## 4. Záró rendelkezések

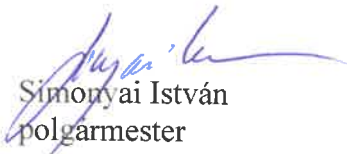
### 13. §

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


### 14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Maróc 2024. február 7.


  
Simonyai István  
polgármester



  
Dr. Resch Karolina  
jegyző

A rendeletet 2024. február 7. napján kihirdettem.



  
Dr. Resch Karolina  
jegyző

**Maróc Község Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlege**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
2						
3						
4	1.	<b>Működési költségvetés</b>	<b>38 180 401</b>	1.	<b>Működési költségvetés</b>	<b>37 967 967</b>
5	1.1	Műk.célú tám.áht-n belülről	31 388 704	1.1	Személyi juttatások	18 817 200
6	1.2	Közhatalmi bevételek	850 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 100 000
7	1.3	Működési bevételek	5 941 697	1.3	Dologi kiadások	16 266 028
8	1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	1.4	Egyéb működési kiadások	384 739
9				1.5	Ellátottak pénzbeni juttatásai	400 000
10	2.	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>12 001 470</b>	2.	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>15 523 147</b>
11	2.1	Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	9 501 470	2.1	Beruházási kiadások áfával	5 053 122
12	2.2	Felhalmozási bevételek	2 500 000	2.2	Felújítási kiadások áfával	10 470 025
13	2.3	Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	-
14	3.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+2)</b>	<b>50 181 871</b>	3.	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>53 491 114</b>
15	4.	<b>Finanszírozás bevételei</b>	<b>4 287 329</b>	4.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>978 086</b>
16	5.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>54 469 200</b>	5.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>54 469 200</b>

## Maróc Község Önkormányzatának 2024. évi bevételei

## 1. Ft-ban

	A	B	C
1	Sor- szá m	Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat
3	I.	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)</b>	<b>31 388 704</b>
4	1	Önkormányzat működési támogatása	25 993 119
5		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 948 411
6		Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
7		Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	8 292 744
8		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 751 964
9		Központosított előirányzatok	-
10		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-
11		Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	-
12	2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	5 395 585
13	II.	<b>Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>9 501 470</b>
14	III.	<b>Közhatalmi bevételek (3+..7)</b>	<b>850 000</b>
15	3	Vagyoni típusú adók	500 000
16	4	Értékesítési és forgalmi adók	350 000
17	5	Gépjármű adó	-
18	6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-
19	7	Egyéb közhatalmi bevételek	-
20	IV.	<b>Működési bevételek (8+..+15)</b>	<b>5 941 697</b>
21	8	Készletértékesítés ellenértéke	-
22	9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-
23	10	Tulajdonosi bevételek	5 931 697
24	11	Ellátási díjak	-
25	12	Kiszámlázott áfa	-
26	13	Áfa visszatérülése	-
27	14	Kamatbevételek	-
28	15	Egyéb működési bevételek	10 000
29	V.	<b>Felhalmozási bevételek (16+17)</b>	<b>2 500 000</b>
30	16	Ingatlanok értékesítése	2 500 000
31	17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-
32	VI.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)</b>	<b>-</b>
33	18	Működési célú kölcsön visszatérülése	-
34	19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-
35	VII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)</b>	<b>-</b>
36	20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-
37	21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
38	VIII	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>50 181 871</b>
39	IX.	<b>Finanszírozási bevételek (22+23)</b>	<b>4 287 329</b>
40	22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 287 329
41	23	Központi. irányító szervi támogatás	-
42	X.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)</b>	<b>54 469 200</b>

## Maróc Község Önkormányzatának 2024. évi kiadásai

1. Ft-ban

	A	B	C
1	Sor- szá m	Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat
2			
3	I.	<b>Személyi juttatások (1+2)</b>	<b>18 817 200</b>
4	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	11 700 000
5		Törvény szerinti munkabérek, illetmények	11 500 000
6		Normatív jutalmak	-
7		Jubileumi jutalom	-
8		Béren kívüli juttatások	-
9		Ruházati költségterítés	-
10		Közlekedési költségterítés	-
11		Egyéb költségterítés	-
12		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000
13	2	Külső személyi juttatások	7 117 200
14		Választott tisztségviselők juttatásai	7 117 200
15		Egyéb külső személyi juttatások	-
16	II.	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó</b>	<b>2 100 000</b>
17	III.	<b>Dologi kiadások (3+..7)</b>	<b>16 266 028</b>
18	3	Készletbeszerzés	5 000 000
19	4	Kommunikációs szolgáltatások	450 000
20	5	Szolgáltatási kiadások	7 350 000
21	6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-
22	7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 466 028
23	IV.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+..10)</b>	<b>400 000</b>
24	8	Gyermekvédelmi támogatás	-
25	9	Egyéb nem intézményi ellátások	400 000
26	V.	<b>Egyéb működési célú kiadások 11+..+14)</b>	<b>384 739</b>
27	10	Elvonások és befizetések	-
28	11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	384 739
29	12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n belülre	-
30	13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-
31	14	Tartalékok	-
32	VI.	<b>Beruházások</b>	<b>5 053 122</b>
33	VII.	<b>Felújítások</b>	<b>10 470 025</b>
34	VIII	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)</b>	<b>-</b>
35	15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-
36	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-
37	IX.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>53 491 114</b>
38	X.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>978 086</b>
39	17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	978 086
40	18	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	-
41	XI.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)</b>	<b>54 469 200</b>
42		<b>Költségvetési engedélyezett létszámkeret</b>	<b>5 fő</b>
43			
44		<b>Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma</b>	<b>3 fő</b>

**Maróc Község Önkormányzata 2024. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése**

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
2	1	Elkülönített állami pénzalapok - Közfoglalkoztatás támogatása	5 395 585
3		<b>Összesen:</b>	<b>5 395 585</b>

2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
2	1	VP útfelújítás	9 501 470
3		<b>Összesen:</b>	<b>9 501 470</b>

3. Közhatalmi bevételek (Ft-ban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
2	1	Közműadó	500 000
3	2	Helyi iparüzési adó	350 000
4	3	Gépjárműadó	-
5	4	Idegenforgalmi adó	-
6	5	Igazgatási szolgáltatási díj	-
7	6	Bírság, szabálysértés, pótlék	-
8		<b>Összesen:</b>	<b>850 000</b>

4. Dologi kiadások (Ft-ban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
2		Gyógyszerbeszerzés	-
3		Irodaszer, nyomtatvány	100 000
4		Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-
5		Tüzelőanyag beszerzés	-
6		Hajtó- és kenőanyag beszerzés	2 000 000
7		Szakmai anyagok beszerzése	-
8		Munkaruha	-
9		Egyéb anyagbeszerzés	2 900 000
10	1	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>5 000 000</b>
11		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-
12		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000
13	2	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>450 000</b>
14		Villamosenergia szolgáltatás díja	1 700 000
15		Gázenergia szolgáltatás díja	-
16		Víz- és csatorna szolgáltatás díja	150 000

	A	B	C
17		Vásárolt élelmezés	-
18		Bérleti és lízing díjak	-
19		Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	500 000
20		Közvetített szolgáltatások	-
21		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
22		Egyéb szolgáltatások	5 000 000
23	3	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>7 350 000</b>
24		Kiküldetés kiadásai	-
25		Reklám- és propaganda kiadások	-
26	4	<b>Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások</b>	-
27		Működési célú. előzetesen felszámított áfa	3 456 028
28		Fizetendő áfa	-
29		Kamatkiadások	-
30		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
31		Egyéb dologi kiadások	10 000
32	5	<b>Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 466 028</b>
33		<b>Összesen (1+2+3+4+5):</b>	<b>16 266 028</b>

#### 5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (Ft-ban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
2	1	Óvoda támogatás	-
3	2	Dél-Zalaí Murahíd Többcélú Társulás támogatás	12 000
4	3	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	80 000
5	4	Bucsutai Szociális Társulás működési támogatás	-
6	5	Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	180 539
7	6	Fogorvosi költségekhez hozzájárulás	112 200
8		<b>Összesen:</b>	<b>384 739</b>

#### 6. Beruházások, felújítások (Ft-ban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
2	1	VP útfelújítás	10 470 025
3	2	KEHOP Ivóvíz pályázat	53 122
4	3	Településtervezés	5 000 000
5		<b>Összesen:</b>	<b>15 523 147</b>

5. melléklet a 2/2024. (II. 7.) önkormányzati rendelethez

### Maróc Község Önkormányzata 2024. évi Likviditási terve (Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1		Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2	1	Személyi juttatások	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	1 568 100	18 817 200
3	2	Munkaadót terhelő járulékok	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	2 100 000



A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
4	3 Dologi kiadások	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 502	1 355 506	16 266 028
5	4 Egyéb működési célú kiadások	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 061	32 068	384 739
6	5 Ellátottak pénzbeni juttatásai	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 337	400 000
7	6 Beruházás	0	0	5 053 122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 053 122
8	7 Felújítás	0	10 470 025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 470 025
9	8 Finanszírozási kiadások	978 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	978 086
10	9 <b>Kiadások összesen (1+..+7)</b>	<b>4 142 082</b>	<b>13 634 021</b>	<b>8 217 118</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 163 996</b>	<b>3 164 011</b>	<b>54 469 200</b>
11														
12	1 Működési célú támogatások 0 áht-n belülről	2 615 729	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	2 615 725	31 388 704
13	1 Felhalmozási célú 1 támogatások áht-n belülről	0	9 501 470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 501 470
14	1 Közhatalmi bevételek 2	0	0	400 000	17 500	0	0	0	0	400 000	32 500	0	0	850 000
15	1 Működési bevételek 3	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 141	495 146	5 941 697
16	1 Felhalmozási bevételek 4	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
17	1 Működési célú átvett 5 pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	1 Finanszírozási bevételek 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	1 Pénzforgalom nélküli 7 bevételek	4 287 329	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 287 329
20	1 <b>Bevételek összesen (9+..+16)</b> 8	<b>7 398 199</b>	<b>12 612 336</b>	<b>3 510 866</b>	<b>5 628 366</b>	<b>3 110 866</b>	<b>3 110 866</b>	<b>3 110 866</b>	<b>3 110 866</b>	<b>3 510 866</b>	<b>3 143 366</b>	<b>3 110 866</b>	<b>3 110 871</b>	<b>54 469 200</b>
21														
22	1 Bevételek és kiadások 9 különbsége (17-8)	3 256 117	-1 021 685	-4 706 252	2 464 370	-53 130	-53 130	-53 130	-53 130	346 870	-20 630	-53 130	-53 140	0

