

J - 4 / 2024.

4. szám

J e g y z ő k ö n y v

**Készült: Jásd Község Önkormányzati
Képviselő-testületének 2024. február
22- én 16.30 órai kezdettel megtartott
képviselő-testületi ülésen**

**Határozatok száma: 14, 15, 16
Rendeletek száma: 3/2024. (II.22.)**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 22 - én (csütörtökön) 16.30 órai kezdettel megtartott képviselő-testületi ülésen

Az ülés helve: Jásd Község Önkormányzat tanácsterme

Jelen vannak:

Győry Tünde	polgármester
Bákor Gábor	alpolgármester
Aigner Martin	képviselő
Rapali Richárd	képviselő
Sógorka Zoltán	képviselő
Fekete Krisztina	jegyző
Rapaliné Kiskőrösi Anita	jegyzőkönyvvezető

Győry Tünde polgármester:

Tisztelettel köszöntöm a megjelent képviselőket és jegyző asszonyt testületi ülésünkön. Megállapítom, hogy a megválasztott 5 fő képviselőből 5 fő jelen van, így testületünk határozatképes.

Amennyiben képviselő-társaim a meghívóban szereplő napirendi ponttal egyetértenek, kérem szíveskedjenek kézfeltartással jelezni.

Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

14/2024. (II.22.)Kth. Sz. határozat

Jásd Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2024. február 22-i ülésének napirendje:

- Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 29/A §-an foglaltak szerinti határozat meghozatala**
Előterjesztő: Győry Tünde polgármester
- Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testületének/....(....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024.évi költségvetéséről**
Előterjesztő: Győry Tünde polgármester
- Az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2024. évi költségvetésének megállapítására**
Előterjesztő: Győry Tünde polgármester

Napirend tárgyalása

- Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 29/A §-an foglaltak szerinti határozat meghozatala**

Győry Tünde polgármester :

Az Önkormányzat 2024.évi költségvetésének elfogadása előtt az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 29/A §-ban foglaltak szerint határozatot kell hozni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Javaslom az elfogadását.

Van e valakinek ezzel kapcsolatban kérdése?

Ha nincs kérdés, hozzászólás, aki egyetért kézfeltartással jelezze.

Jásd Község Önkormányzatának Képviselő- Testülete 5 igen, 0 nem 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

15/2024. (II.22.)Kth. Sz. határozat

1. Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

adatok forintban

Saját bevételek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Helyi adók és települési adók	9.300.000	9.500.000	10.000.000	10.500.000
Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	1.650.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Osztalék, koncessziós díj, hozam	0			
Ingatlanértékesítés bevétele				
Bírság, pótlék- és díjbevétel	150.000	50.000	50.000	50.000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
<i>Saját bevételek összesen:</i>	<i>11.100.000</i>	<i>11.250.000</i>	<i>11.750.000</i>	<i>12.250.000</i>

2. Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

adatok forintban

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Fejlesztési hitelek	0	0	0	0
Kötvény kibocsátása	0	0	0	0
Részletfizetés	0	0	0	0
<i>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Felelős: Győry Tünde polgármester

Határidő: azonnal

2. Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testületének(....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024.évi költségvetéséről

Győry Tünde polgármester:

Jásd Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének tervezetét már az előző testületi ülésen végig beszéltük.

Van e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs, kézfeltartással jelezze az, aki elfogadja az önkormányzat 2024. évi költségvetését.

Jásd Község Önkormányzatának Képviselő- Testülete 5 igen, 0 nem 0 tartózkodással a következő rendeletet alkotta:

Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2024. (II.22.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

a rendelet a jegyzőkönyv melléklete

3. Az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2024.évi költségvetésének megtárgyalása

Győry Tünde polgármester:

A közös hivatalt létrehozó képviselő-testületnek el kell fogadniuk a KÖH 2024. évi költségvetését és saját költségvetési rendeletükben kötelezettséget kell vállalniuk a KÖH költségeinek fedezetére.

A kiküldött előterjesztésben részletesen leírásra kerültek a kiadások és a bevételek.

Javaslom az elfogadását.

Aki egyetért, kézfeltartással jelezze!

Jásd Község Önkormányzatának Képviselő- Testülete 5 igen, 0 nem 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

16/2024. (II.22.)Kth. Sz. határozat

Jásd Községek Önkormányzatainak képviselő-testületei az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV t. (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdés a) pontjában és 23. §-ban foglaltak alapján az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

Tés, Jásd, Öskü Községek Önkormányzatainak képviselő-testületei a KÖH 2024. évi kiadás és bevételi főösszegét

109.430.540.- Ft-ban határozza meg.

adatokFt-ban

Költségvetési bevételek		109.430.540
Működési bevételek		230.100
<i>Egyéb szolgáltatások ellenértéke</i>	230.000	
<i>Egyéb közhatalmi bevétel</i>	0	
<i>Egyéb működési bevétel</i>	0	
<i>Egyéb kamatbevételek</i>	100	
Finanszírozási bevételek		103.429.4998
<i>előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	0	
<i>központi, irányító szervi támogatás</i>	103.429.998	
Felhalmozási bevételek		5.770.442
<i>előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele</i>	5.770.442	
Költségvetési kiadások		109.430.540
Működési kiadások		108.630.540
<i>személyi juttatások</i>	85.385.000	
<i>munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	11.513.540	
<i>dologi kiadások</i>	11.732.000	
Felhalmozási kiadások		800.000
<i>beruházások</i>	800.000	

A KÖH bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti bontását a melléklet tartalmazza.

A költségvetésben önként vállalt feladat nem szerepel.

A képviselő-testületek felkérlik a jegyzőt, hogy a testületi határozatoknak megfelelően KÖH 2024. évi költségvetésének Öskü Község Önkormányzat költségvetési rendeletbe beépítéséről gondoskodjon.

Felelős: Fekete Krisztina, jegyző

Határidő: azonnal

Győry Tünde polgármester:

A napirendi pontokat megtárgyaltuk, van-e még valakinek kérdése, hozzászólása, javaslata? Amennyiben nincs, képviselő-testületi ülésünket 17.00 perckor bezárom.


Győry Tünde
polgármester

Kmf.




Fekete Krisztina
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 22-i ülésére

Tárgy: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ban foglaltak szerinti határozat meghozatala

Előadó: Győry Tünde polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-a az alábbiakról rendelkezik:

„A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg
a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

„ Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,*
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,*
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,*
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,*
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,*
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,*
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.*

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerint az alábbi bevételek minősülnek az önkormányzat saját bevételének:

- „1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezességvállalással, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés

A Stabilitási törvény 10. § (5) bekezdése szerint „Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

Jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza fenti adatokat. E melléklet egyébként az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetnek is melléklete. A Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeink fentiek alapján kerültek kimutatásra az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetben foglaltak alapján.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Jásd, 2024. február 17.



Györy Tünde
Györy Tünde
polgármester

Határozati javaslat

Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024.(.....) határozata

1. Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

adatok forintban

Saját bevételek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Helyi adók és települési adók	9.300.000	9.500.000	10.000.000	10.500.000
Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	1.650.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Osztalék, koncessziós díj, hozam	0			
Ingtalanértékesítés bevétele				
Bírság, pótlék- és díjbevételek	150.000	50.000	50.000	50.000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek összesen:	11.100.000	11.250.000	11.750.000	12.250.000

2. Jásd Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

adatok forintban

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Fejlesztési hitelek	0	0	0	0
Kötvény kibocsátása	0	0	0	0
Részletfizetés	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:	0	0	0	0

Felelős: Győry Tünde polgármester

Határidő: azonnal

1.melléklet

Sor- szám	Megnevezés	2023. december 31-i állomány	2024.	2025.	2026.	2027.
	A	B	C	D	E	F
1	<i>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek</i>					
2	Fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
3	Kötvény kibocsátása	0	0	0	0	0
4	Részletfizetés	0	0	0	0	0
5	<i>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:</i>	0	0	0	0	0
6						
7	<i>Saját bevételek</i>					
8	Helyi adók	12.081.243	9.300.000	9.500.000	10.000.000	10.500.000
9	Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	1.634.821	1.650.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
10	Osztalék, koncessziós díj, hozam	0				
11	Ingatlanértékesítés bevétele	0				
12	Bírság, pótlék- és díjbevétele	151.120	150.000	50.000	50.000	50.000
13	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					
14	<i>Saját bevételek összesen:</i>	13.867.184	11.100.000	11.250.000	11.750.000	12.250.000
15	Kötelezettségek aránya:		0 %	0 %	0 %	0 %

Előterjesztés
Jásd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 22-i ülésére

Tárgy: Jásd Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése tervezetének tárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés a 2023.évi LV. törvényben fogadta el a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvényt.

A Költségvetési törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.19.) sz. kormányrendelet figyelembevételével szükséges megalkotni az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Az Államháztartási törvény 24. §-a alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

E kötelezettségemnek eleget téve az alábbi tervezetet nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

Általános tájékoztatás a helyi önkormányzatok 2024. évi várható támogatási rendszeréről

A költségvetési törvény az önkormányzatoknak az alábbiak szerint biztosít támogatásokat:

Központi alrendszerből származó források:

- A törvényjavaslat 2. melléklete szerint állapítja meg a települési önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátáshoz nyújtandó támogatások jogcímeit és előirányzatait.
- 3. melléklet alapján működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásokat, illetve rendkívüli támogatást és vis-maior támogatást biztosít.
A támogatásokat felhasználási kötöttség mellett nyújtja.

Az önkormányzat az alábbi jogcímek alapján részesül támogatásban:

A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

- A települési önkormányzatok működésének támogatása
Önkormányzati hivatal működésének támogatása
Fajlagos összeg: 5.537.000 Ft/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Möt. szerint 2020. november 1-jén működő, illetve a Möt. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, tehát Öskü. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezővel korrigált összege.

- Településüzemeltetés
- Zöldterület-gazdálkodás támogatása
Fajlagos összeg: 26.000 Ft/ha
A támogatás a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához,

fenntartásához a belterület nagysága alapján illeti meg az önkormányzatokat.

- Közvilágítás támogatása
A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifizetésű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi, a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.
- Köztemető támogatása
A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és -működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint.
- Közutak támogatása
A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.
A településen lévő belterületi út hosszát az OSAP-jelentés „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
a támogatás az önkormányzati törvény 13.§-ban meghatározott feladatok ellátásához, és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez
Fajlagos összeg: 2.800 Ft/fő, de azon 1000 lakos alatti településeknél, ahol az egy lakosra jutó adóerő képesség nem éri el a 32.000 Ft-ot, az 1000 lakos alatti településeknél legalább 6,6 millió Ft.
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása a 2022. január 1-én külterületi lakosok száma alapján 2.550 Ft/ külterületi lakos.
- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás jogcím
Az előirányzat a polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

- Óvodaműködtetési támogatás
A támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.
Fajlagos összeg: 172.374 Ft/fő/év
- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása
Fajlagos összeg: 8.372.000 Ft/fő/év
Átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.
- Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minőségéből adódó többletkiadásokhoz
Fajlagos összeg: 717.000 Ft/fő/év
- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbér alapú támogatása
Fajlagos összeg: 5.268.000 Ft/létszám/év

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó

önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá, központi számítások alapján történik.

- Szociális étkeztetés

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

Fajlagos összeg: 84.860 Ft/fő

- Falugondnoki szolgáltatás

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely falugondnoki szolgáltatást tart fenn.

Fajlagos összeg: 6.047.200 Ft/szolgálat

- Gyermekétkeztetési feladatok támogatása:

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz.

Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás

A központi költségvetés a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

Fajlagos összeg: 3.620.000 Ft/számított dolgozói létszám

Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjből származó elvárt bevételek figyelembevételével.

- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

Adóerősség függvényében önkormányzatunk 570 Ft támogatást kap a jogszabály alapján szünidei étkezésben résztvevők után, az étkezési adagok alapján.

- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához járulnak hozzá. A támogatás szolgál a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

Fajlagos összeg: 2.213 Ft/fő (lakosság szám) de legalább 2.270.000 Ft
és 1.614.557 Ft

Az állami támogatások előirányzatainak összegei a fentiek alapján került megtervezésre.

Az összes tervezhető állami támogatásunk fentiek alapján: 91.403.254 Ft.

A településüzemeltetéshez kapcsolódó általános működési támogatásunk összege: 22.286.089 Ft, amit központilag állapítottak meg, ez az összeg tartalmazza a zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatellátás támogatását, a közvilágítás, köztemető, közutak fenntartásának támogatását és az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatását, a polgármester bértámogatását.

Köznevelési feladatokra 32.382.090 Ft normatívát adnak, amihez hozzájön a gyermekétkeztetési normatíva, 19.009.410 Ft.

Az óvoda intézményi saját bevétele, amely az intézményi térítési díjakból és a konyha kifele étkeztetési szolgáltatási bevételeiből áll össze: 20.450.150 Ft. Ezek alapján a Jásdi Mesevár óvoda működéséhez az idei évben az önkormányzatnak 678.756 Ft-tal szükséges hozzájárulnia.

A szociális normatíva	5.248.108 Ft.
Szociális étkeztetés támogatása:	2.545.800 Ft
Falugondnoki szolgáltatás:	6.047.200 Ft
Kulturális feladatok támogatása:	2.270.000 Ft + 1.614.557 Ft.

Egyéb ÁHT-n belüli működési célú támogatások:

A közfoglalkoztatottak bér és járulék kiadásaihoz történő hozzájárulás tervezett összege: 9.200.000 Ft.

Földalapú támogatás várható összege: 1.000.000 Ft

LEADER 2024 pályázat várható bevétele: 9.354.000 Ft.

LEADER 2022-23 pályázat várható bevétele: 1.520.556 Ft.

Támogatás visszatérülése Nagysztergártól a pajta projektre: 400.000 Ft

Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről:

LEADER pályázat várható bevétele: 1.292.380 Ft.

Közhatalmi bevételek:

- Kommunális adó: 3.200.000 Ft
- Iparüzési adó: 5.000.000
- Idegenforgalmi adó tervezett bevétele: 1.100.000 Ft
- adópótlék, bírság, talajterhelési díj: 150.000 Ft

Saját bevételek

- A Bodzaháznál a termékek értékesítéséből 1.200.000 Ft bevételt terveztünk.
- Szolgáltatások ellenértéke: 2.540.000 Ft, amely lakásbérbeadásból, közterület használati díjból, bérleti díjakból és jegybevételből áll.
- továbbszámolt szolgáltatás: a hivatali helyiségek, a kultúrház/tornaterem, a tejszarnok és az orvosi rendelő rezsiköltségeinek továbbszámolásából származó bevételek, 1.170.000 Ft
- Tulajdonosi bevételek: Fejérvíztől: 1.650.000 Ft
- Ellátási díjak: a szociális étkeztetés térítési díjai: 6.000.000 Ft
- A fentiekhez kapcsolódó áfa bevétel: 2.975.000 Ft

Működési célú pénzeszközátvétel: EKF programokra: 1.245.656 Ft

Finanszírozási bevétel: Maradvány

42.772.893 Ft *maradvánnyal* számoltunk, ez főképpen a megkezdett projektek maradványa.

- TOP-PLUSZ Iskolaenergetika 4.249.944 Ft
- Fejlesztési alap elkülönítés: 8.621.814 Ft
- Magyar Falu útfelújítás: 5.470.525 Ft
- Környezetvédelmi alap: 25.000 Ft
- Egyéb: 24.405.610 Ft

Kiadások

A működési kiadások között teljeskörűen betervezésre kerültek a személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások, valamint működési célú pénzeszközátadások, amelyeket a részletező táblák tartalmaznak.

A bérek számításánál figyelembe kellett venni a minimálbér, valamint a garantált minimálbér emelkedését.

Az Óvodában foglalkoztatottak esetében az új Státusz törvény szerint lettek a bérek megtervezve.

Az önkormányzatnál a polgármester, 1 fő hivatalban munkát végző, a falugondnok, 2 közművelődési foglalkoztatott, a könyvtáros bére szerepel, valamint a Bodzaháznál nyárra 4 hónapra plusz egy 4 órás foglalkoztatott bérrel számoltunk, amely igény szerint kerülne felhasználásra.

A munkaadói járulék a 2024.évben is 13 %.

A közfoglalkoztatásnál jelenleg a hatósági szerződésünk alapján február 28-ig biztosítják a közfoglalkoztatás támogatását.

Ez a bér betervezésre került, és 100 %-os támogatása is. Terveztük továbbá 6 fő közfoglalkoztatott 9 havi bérét és járulékait, valamint erre 90 %-os bevétellel számoltunk.

A dologi kiadásokat az előző évi tényadatok alapján terveztük, levonva a tavalyi egyszeri kifizetéseket, illetve a folyó projektek tavalyi kiadásait, figyelembe véve az idénre várható plusz kiadásokat.

A Háziorvosi szolgálat kiadásainál a rezsiköltséget az Tés Önkormányzata fizeti a finanszírozásból, tehát ez tovább számlázásra kerül.

A Várpalota Kistérség Többcélú Társulásnak a megkötött megállapodások alapján a pszichológusi tevékenységre, tagdíjra 600.000 Ft-ot kell átadnunk.

A civil szervezeteket 100.000 Ft-tal támogatjuk.

A tavalyi LEADER projekt lejárt, ott kiadás már nem várható.

A 2024-es Leader projektben 10.514.000 Ft szolgáltatási kiadás lesz elszámolható, ez a dologi kiadások között betervezésre került, valamint 1.292.380 Ft eszközbeszerzés (fűkaszák, stb...)

A Magyar Falus Templom melletti útfelújítás várható kiadása a meglévő szerződéseink alapján 6.996.938 Ft. Ez 1.526.413 Ft önrészt tartalmaz.

A kultúrház villanyhálózatának felújítására mindenképpen sort kellene keríteni az idén, erre a célra 2.540.000 Ft-ot beterveztünk.

Betettünk még az esetlegesen szükségessé váló eszközbeszerzésre, 254.000 Ft-ot.

A folyamatban levő TOP-PLUSZ iskolaenergetika projekt idei évre fennmaradó összege 4.249.944 Ft, amelyből a felújítás befejeződik. Ebből 3.719.449 Ft a felújítás hátralevő összege, 530.495 Ft pedig céltartalék.


A Fejlesztési alap számlánkon 8.621.414 Ft a nyitó egyenlegünk, ehhez jön még a Fejérvíztől a rendszerek üzemeltetéséből származó tulajdonosi bevétel, várhatóan 1.650.000 Ft. Ez 10.271.414 Ft, amelyből 2.413.000 Ft-ot a szennyvízrendszerrel kapcsolatos beszerzésre kell fordítanunk, a Fejérvíz előzetes tájékoztatása alapján. A fennmaradó 7.858.814 Ft-ot céltartalékba kell helyezni. Ezek alapján a céltartalék összege: 8.389.309 Ft.

Fentiekén kívül 3.568.808 Ft tartalékkal számolhatunk a váratlan kiadások fedezetére.

Így összesen: 11.958.117 Ft a tartalék összege, mely fenti célokra szolgál.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fentiek alapján, valamint a közös önkormányzati hivatal, illetve az óvoda költségvetéséhez benyújtott tájékoztatókat is figyelembe véve szíveskedjenek mérlegelni és megtárgyalni az anyagot.

Jásd, 2024. február 8.


Györy Tünde
polgármester



Jásd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Jásd Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében, a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet az 1. mellékletben részletezettek szerint.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szerve együttes 2024. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **256.851.778 Ft-ban** állapítja meg.

(2) a) költségvetési bevétele: 160.855.996 b) finanszírozási bevétele: 95.995.782

a) költségvetési kiadása: 201.608.923

b) finanszírozási kiadása: 55.242.855

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összevont működési bevétele: **229.095.322 Ft**

a) működési célú támogatások ÁHT-n belülről 112.877.810 Ft

b) közhatalmi bevételek 9.450.000 Ft

c) intézményi működési bevételek 35.990.150 Ft

d) működési célú átvett pénzeszköz 1.245.656 Ft

e) finanszírozási bevételek 69.531.706 Ft

ea) előző évi működési célú maradvány igénybevétele 18.554.240 Ft

eb) működési célú intézményfinanszírozás 50.977.466 Ft

(4) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összevont működési kiadása: **229.095.322 Ft**

a) személyi juttatások kiadásai 75.739.198 Ft

b) a munkaadókat terhelő járulékok 9.536.151 Ft

c) a dologi kiadások 81.184.000 Ft

d) az ellátottak pénzbeli juttatásai 4.000.000 Ft

e) működési célú támogatások áh. belülről 800.000 Ft

- f) működési célú támogatások áh. kívülre 100.000 Ft
- g) működési célú finanszírozási kiadások 50.977.466 Ft
- h) működési célú tartalék 3.568.808 Ft
- i) ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése 3.189.699 Ft

(5) Az önkormányzat összesített felhalmozási bevétele: **27.756.456 Ft**

- a) felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 1.292.380 Ft
- b) felhalmozási célú intézményfinanszírozás 1.075.690 Ft
- c) előző évi pénzmaradvány igénybevétele 25.388.386 Ft
- d) értékpapír értékesítés bevétele 0 Ft

(6) Az önkormányzat összesített felhalmozási kiadása: **27.756.456 Ft**

- a) beruházások 4.340.000 Ft
- b) felújítások 13.951.077 Ft
- c) egyéb felhalmozási célú támogatások 0 Ft
- d) fejlesztési tartalék 8.389.309 Ft
- e) felhalmozási célú irányítószervi támogatás 1.075.690 Ft

(7) Az Önkormányzat és az Óvoda összevont bevételeit és kiadásait – azok közgazdasági jellege szerint – működési és felhalmozási bevétel és kiadás bontásban kiemelt előirányzatokként, mérlegszerűen a 3. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai:

- a) Működési bevételek: 139.113.466 Ft
- b) Működési kiadások: 102.330.808 Ft
- c) Egyenleg: 36.782.658 Ft
- d) Felhalmozási bevételek: 1.292.380 Ft
- e) Felhalmozási kiadások: 25.605.076 Ft

Egyenleg: -24.312.696 Ft

(9) Az önkormányzat finanszírozási bevételei: 42.772.893 Ft, finanszírozási kiadásai: 55.242.855 Ft

(10) Az Óvoda költségvetési bevételei és kiadásai:

- a) Működési bevételek: 20.450.150 Ft
- b) Működési kiadások: 72.597.349 Ft
- c) Egyenleg: - 52.147.199 Ft
- d) Felhalmozási bevételek: 0 Ft
- e) Felhalmozási kiadások: 1.075.690 Ft

Egyenleg: -1.075.690 Ft

(11) Az Óvoda finanszírozási bevételei: 53.222.889 Ft

Az önkormányzat bevételei

4. §

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását kötelező, önként vállalt, és államháztartási bevételek bontásban Jásd Község Önkormányzat és intézménye tekintetében összevontan a 4. melléklet szerinti adattartalommal fogadja el.

5. §

A 3. §-ban megállapított bevételek közül az állami támogatások részletezését a 6. melléklet, közhatalmi bevételeit a 8. melléklet, összevont intézményi működési bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti bontását kötelező, önként vállalt, és államháztartási feladatok bontásában Jásd Község Önkormányzat és intézménye tekintetében összevontan az 5. melléklet szerinti adattartalommal fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát költségvetési szervenként és kormányzati funkcióként a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a 2024. évi esetleges közfoglalkoztatási pályázatok benyújtására.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek összevont költségvetési mérlegét a 3. melléklet, Jásd Község Önkormányzat költségvetési mérlegét a 7. melléklet, a Mesevár Óvoda költségvetési mérlegét a 12. melléklet szerinti adattartalommal hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait kiemelt előirányzatonként, részletesen a 10. melléklet, az Óvoda működési kiadásait kiemelt előirányzatait részletesen a 13. melléklet, az ellátottak pénzbeli juttatásainak tervezett kiadásait a 11. melléklet, a közvetett támogatások mértékét a 16. melléklet, az előirányzatok felhasználásának ütemtervét a 18. melléklet szerinti adattartalommal fogadja el.

7. §

A Képviselő-testület a beruházási és felújítási előirányzatokat a 15. melléklet szerinti adattartalommal hagyja jóvá.

Általános és céltartalék

8. §

- (1) Az Önkormányzat fejlesztési célú tartalékát 8.389.309 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat a működési célú tartalékát 3.568.808 Ft-ban állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat az (1) bekezdésben meghatározott összegből 7.858.814 Ft fejlesztési célú tartalékot tervez, a Fejérvíz ZRT-vel kötött bérleti és üzemeltetési szerződés alapján. Az önkormányzat kötelezettséget vállalt arra, hogy az üzemeltetőtől befolyó bérleti és vagyonekezelési díjből Fejlesztési Alapot képez, amely kizárólag az üzemeltető által használatba vett vagyonnal kapcsolatos rekonstrukciós, fejlesztési kiadásokra használható fel.
- (4) A TOP-2.1.1 iskola energetikai projektben még felhasználható összegből 530.495 Ft fejlesztési célú tartalékot tervez.

9. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektekre, programokra tervezett bevételi és kiadási előirányzatokat a 14. melléklet tartalmazza.

Többéves kihatással járó feladatok

10. §

(1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 17. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglalt saját bevételeit a 19. melléklet tartalmazza.

(3) Jásd Község Önkormányzata 2023. évben olyan fejlesztési célt nem fogalmaz meg, mely megvalósításához a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését tenné szükségessé.

Az előirányzatok módosítása

11. §

(1) Az Önkormányzat és intézménye bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(2) A bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a képviselő-testület dönthet.

(3) A (2) bekezdéstől eltérően a bevételi és kiadási előirányzatok Kormányrendeletben meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A (2) bekezdéstől eltérően a Képviselő-testület a polgármester számára lehetővé teszi az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület a (3) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(6) Az Önkormányzat által fenntartott Intézmény költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak módosítása tárgyában költségvetési módosítási kérelemmel élhet a Képviselő-testület felé, melyet írásban juttat el a Polgármester részére.

(7) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az Önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

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

(2) 2Év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A Községi Önkormányzat bankszámláit a Kereskedelmi és Hitelbanknál vezeti.

(4) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.

13. §

. Nem folyósítható támogatás azon civil szervezetek részére, melyeknek lejárt határidejű tartozása van az Önkormányzat felé, vagy a korábbi támogatásához kapcsolódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette, illetve az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. számú törvény 30. § és 75. §-a alapján a beszámolójának letétbe helyezését nem teljesítette.

14. §

. Az Önkormányzat költségvetési szervei éven túli kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

15. §

. A költségvetési szervek költségvetési támogatását a Képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően kerülnek kiutalásra.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

16. §


(1) (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző és az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Várpalota Kistérség Többcélú Társulása útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezés

17. §

Ez a rendelet 2024. február 23-án lép hatályba.


Györy Tünde
polgármester




Fekete Krisztina
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Jásd, 2024. február 22


Fekete Krisztina
jegyző

Jásd Község Önkormányzat 2024. évi címrendje

Címszám	Megnevezés
1.	Jásd Község Önkormányzata
2.	Jásdi Mesevár Óvoda

2. sz. mellékelt a 3/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
Jásd Község Önkormányzatánál foglalkoztatottak

Kormányzati funkciókód	Intézmény megnevezése	Engedélyezett létszám	Szakmai létszám		Egyéb létszám.		Közfoglalkoztatott létsz.	
			Teljes munkaidős	Rész- munkaidős	Teljes munkaidős	Rész- munkaidős	Teljes munkaidős	Rész- munkaidős
	Önkormányzati kormányfunkciók							
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hiv. jogalk. és ált. ig. tev.	2	1		1			
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás							
107051	Szociális étkeztetés							
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztés	2	2					
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gond.							
082093	Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek							
096010	Óvodai intézményi étkeztetés							
096020	Iskolai intézményi étkeztetés							
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek (éttermi mozgó vendégl.)							
041232	Téli közfoglalkoztatás							
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6						6
107055	Falugondnoki, tanya gondnoki szolgáltatás	1			1			
107080	Eszélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok							
	összesen:	11	3	0	2	0	0	6
	Jásdi Mesevár Óvoda							
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	3	3					
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai							
096015	Óvodai intézményi étkeztetés	3			3			
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek (éttermi mozgó vendégl.)							
	összesen:	6	3	0	3	0	0	0
	Mindösszesen:	17	6	0	5	0	0	6

JÁSD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2024. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok Ft-ban

Sor-szám	BEVÉTELEK	Önkormányszat	Mesevár Óvoda	Összesen	KIADÁSOK	Önkormányszat	Mesevár Óvoda	Összesen
I. Működési bevételek					I. Működési kiadások			
1	Műk. célú támogatás ÁHT-n belülről	112 877 810	0	112 877 810	1.) Személyi juttatások	36 494 000	39 245 198	75 739 198
2	- Önkormányzat működési támogatása	91 403 254		91 403 254	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 209 000	5 327 151	9 536 151
	- Műk. célú visszatérítendő tám.	400 000		400 000				
4	- Elkülönített állami pénzalaptól átvett tám.	9 200 000		9 200 000	3.) Dologi kiadások	53 159 000	28 025 000	81 184 000
5	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szerveitől tám.	0		0	4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000		4 000 000
6	- Társulások és költségvetési szerveitől			0	5.) Működési célú pénztartás: ÁHT-n belülről	800 000		800 000
7	- Központi költségvetési szerveitől			0	6.) Működési célú pénztartás: ÁHT-n kívülre	100 000		100 000
8	- Fejezeti kezelésű előirányzatoktól	11 874 556		11 874 556	7.) Előző évről szárm. Visszafiz.			
9	2. Közbatalmi bevételek	9 450 000		9 450 000	8.) Működési tartalék	3 568 808		3 568 808
10	3. Működési bevételek	15 540 000	20 450 150	35 990 150			0	0
11	4. Működési célú átvett pénzeszköz	1 245 656		1 245 656			0	0
12	Működési bevétel összesen:	139 113 466	20 450 150	159 563 616	Működési kiadás összesen:	102 330 808	72 597 349	174 928 157
13	Működési célú finanszírozási bevételek				Működési célú finanszírozási kiadások			
14	- likviditási célú hitel felvétel				Likviditási célú hitel törlesztés			
15	- értékpapír értékesítés bevétel				Forgatási célú értékpapír vásárlás			
16	- előző évi maradvány igénybevétele				Intézményfinanszírozás	50 977 466		50 977 466
17	- ÁHT-n belüli megelőlegezések	17 384 507	1 169 733	18 554 240	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	3 189 699		3 189 699
18	- intézményfinanszírozás működésre		50 977 466	50 977 466				0
19	Műk.célú finanszírozási bevétel összesen:	17 384 507	52 147 199	69 531 706	Műk.célú finanszírozási kiadás összesen:	54 167 165	0	54 167 165
20	Működési célú bevételek összesen:	156 497 973	72 597 349	229 095 322	Működési célú kiadások összesen:	156 497 973	72 597 349	229 095 322
22	II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások			
23	1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	1 292 380	0	1 292 380	1.) Beruházások	3 959 380	381 000	4 340 380
24	- Elkülönített állami pénzalaptól				2.) Felújítások	13 256 387	694 690	13 951 077
25	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szerveitől				3.) Felhalm.célú pénztartás: ÁHT-n belülről	0		0
26	- Társulások és költségvetési szerveitől				4.) Felhalm. célú pénztartás: ÁHT-n kívülre	0		0
27	- Nemzetiségi Önk. és költségvetési szerveitől				Fejlesztési tartalék	8 389 309		8 389 309
28	- Fejezeti kezelésű előirányzatoktól	1 292 380		1 292 380				0
29	2. Immat. javak, ingatlanok egyéb t.eszk.ért. bev.		0					0
30	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0				0
31	Felhalmozási bevétel összesen:	1 292 380	0	1 292 380	Felhalmozási kiadás összesen:	25 605 076	1 075 690	26 680 766
32	Felhalm. célú finanszírozási bevételek				Felhalm. célú finanszírozási kiadások			
33	Előző évi felhalmozási pénzeszközök igénybevétele	25 388 386		25 388 386	Fej.célú intézményfinanszírozás	1 075 690		1 075 690
34	Intézményfinanszírozás fejlesztési kiadásokra		1 075 690	1 075 690				
35	felhalm.célú fin. bev.össz.	25 388 386	1 075 690	26 464 076	felhalm.célú fin.kiadás.össz.	1 075 690	0	1 075 690
36	Felhalmozási bevételek összesen:	26 680 766	1 075 690	27 756 456	Felhalmozási kiadások összesen:	26 680 766	1 075 690	27 756 456
37	Bevételek mindösszesen:	183 178 739	73 673 039	256 851 778	Kiadások mindösszesen:	183 178 739	73 673 039	256 851 778
38	Ebből: Költségvetési bevétel:	140 405 846	20 450 150	160 855 996	Ebből: Költségvetési kiadás:	127 935 884	73 673 039	201 608 923
39	Finanszírozási bevétel	42 772 893	53 222 889	95 995 782	Finanszírozási kiadás:	55 242 855	0	55 242 855

**Bevételek megoszlása kötelező, önként vállalt és államháztartási bevételek bontásában
(önkormányzat összevont) Ft**

adatok Ft-ban

Sor-szám	BEVÉTELEK	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
1	I. Működési bevételek			
2	1. Műk.célú támogatás ÁHT-n belülről	108 877 810	0	4 000 000
3	- Önkormányzat működési támogatása	87 403 254		4 000 000
	- Műk.célú visszatérítendő tám.	400 000		
4	- Elkülönített állami pénzalaptól átvett tám.	9 200 000		
5	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szerveitől tám.	0		
6	- Társulások és költségvetési szerveitől	0		
7	- Központi költségvetési szervtől			
8	- Fejezeti kezelési előirányzatoktól	11 874 556		
9	2. Közhatalmi bevételek	9 450 000		
10	3. Működési bevételek	35 990 150		
11	4. Működési célú átvett pénzeszköz	1 245 656		
12	Működési bevétel összesen:	155 563 616	0	4 000 000
13	Finanszírozási bevételek			
14	- likviditási célú hitel felvétel			
15	- értékpapír értékesítés bevételei			
16	- előző évi maradvány igénybevétele	18 554 240		
17	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0		
18	-intézményfinanszírozás	50 977 466		
19	Működési célú finanszírozási bevétel összesen:	69 531 706	0	0
20	Működési célú bevételek összesen:	225 095 322	0	4 000 000
21				
22	II. Felhalmozási célú bevételek			
23	1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	1 292 380		
24	- Elkülönített állami pénzalaptól			
25	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szerveitől			
26	- Társulások és költségvetési szerveitől			
27	- Nemzetiségi Önk.és költségvetési szerveitől			
28	- Fejezeti kezelési előirányzatoktól			
29	2. Immat. javak, ingatlanok egyéb t.eszk.ért. bev.			
30	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
31	Felhalmozási bevétel összesen:	1 292 380	0	0
32	Felhalm. célú finanszírozási bevételek			
33	Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	25 388 386		
34	Intézményfinanszírozás fejlesztési kiadásokra	1 075 690		
35	felhalm.célú fin.bev.össz.	26 464 076	0	0
36	Felhalm. célú bevételek összesen:	27 756 456	0	0
37	Bevételek mindösszesen:	252 851 778	0	4 000 000
38	Ebből: Költségvetési bevétel:	156 855 996	0	4 000 000
39	Finanszírozási bevétel	95 995 782	0	0

BEVÉTELEK	Önkor-mányzat	Mesevár Óvoda	Összesen
I. Működési bevételek			
1. Műk.célú támogatás ÁHT-n	112 877 810	0	112 877 810
- Önkormányzat működési tám	91 403 254		91 403 254
- Műk.célú visszatérítendő tám	400 000		400 000
- Elkülönített állami pénzalap	9 200 000		9 200 000
- Helyi önkormányzatoktól és	0		0
- Társulások és költségvetési s			0
- Központi költségvetési szerv			
- Fejezeti kezelési előirányzat	11 874 556		11 874 556
2. Közhatalmi bevételek	9 450 000		9 450 000
3. Működési bevételek	15 540 000	20 450 150	35 990 150
4. Működési célú átvett pénzesz	1 245 656		1 245 656
Működési bevétel összege	139 113 466	20 450 150	159 563 616
Működési célú finanszírozás			
- likviditási célú hitel felvétel			
- értékpapír értékesítés bevétele			
- előző évi maradvány igénybev	17 384 507	1 169 733	18 554 240
- ÁHT-n belüli megelőlegezés			0
- intézményfinanszírozás működ		50 977 466	50 977 466
Műk.célú finanszírozási be	17 384 507	52 147 199	69 531 706
Működési célú bevételek összege	156 497 973	72 597 349	229 095 322
II. Felhalmozási bevételek			
1. Felhalmozási célú támogatás	1 292 380	0	1 292 380
- Elkülönített állami pénzalap			
- Helyi önkormányzatoktól és			
- Társulások és költségvetési s			
- Nemzetiségi Önk.és költségv			
- Fejezeti kezelési előirányzat	1 292 380		1 292 380
2. Immat. javak, ingatlanok egy		0	
3. Felhalmozási célú átvett pénz			0
Felhalmozási bevétel összege	1 292 380	0	1 292 380
Felhalm. célú finanszírozási			
Előző évi felhalmozási pénzm	25 388 386		25 388 386
Intézményfinanszírozás fejleszt		1 075 690	1 075 690
felhalm.célú fin.bev.össz.	25 388 386	1 075 690	26 464 076
Felhalm. célú bevételek összege	26 680 766	1 075 690	27 756 456
Bevételek mindösszesen:	183 178 739	73 673 039	256 851 778
Ebből: Költségvetési bevétel:	140 405 846	20 450 150	160 855 996
Finanszírozási bevétel	42 772 893	53 222 889	95 995 782

**Kiadások megoszlása kötelező, önként vállalt és államháztartási kiadások bontásában
(önkormányzat összevont) Ft**

adatok Ft-ban

Sor-szám	KIADÁSOK	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
1	I. Működési kiadások			
2	1.) Személyi juttatások	75 739 198		
3	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	9 536 151		
4	3.) Dologi kiadások	81 184 000		
5	4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai			4 000 000
6	5.) Működési célú pénztátadás ÁHT-n belülre	800 000		
7	6.) Működési célú pénztátadás ÁHT-n kívülre	100 000		
8	7.) Előző évről szárm. Visszafiz.			
9	8.) Működési tartalék	3 568 808		
10				
11				
12	Működési kiadás összesen:	170 928 157	0	4 000 000
13	Finanszírozási kiadások			
14	Likviditási célú hitel törlesztés			
15	Forgatási célú értékpapír vásárlás			
16	Intézményfinanszírozás	50 977 466		
17	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	3 189 699		
18	Finanszírozási kiadás összesen:	54 167 165		
19	Működési célú kiadások összesen:	225 095 322	0	4 000 000
20				
21	II. Felhalmozási kiadások			
22	1.) Beruházások	4 340 380		
23	2.) Felújítások	13 951 077		
24	3.) Felhalm.célú pénztátadás ÁHT-n belülre	0		
25	4.) Felhalm. célú pénztátadás ÁHT-n kívülre	0		
26	Fejlesztési tartalék	8 389 309		
27	Felhalmozási kiadás összesen:	26 680 766		
28	Felhalm. célú finanszírozási kiadások	0		
29	Fejl.célú intézményfinanszírozás	1 075 690		
31	felhalm.célú fin.kiadás össz.	1 075 690	0	0
32	Felhalm. célú kiadások összesen:	27 756 456	0	0
	Kiadások mindösszesen:	252 851 778	0	4 000 000
	Ebből: Költségvetési kiadás:	197 608 923	0	4 000 000
	Finanszírozási kiadás:	55 242 855	0	0

Jásd Község Önkormányzata 2024.évi normatív állami támogatások

	Jogcím	Me.	Mutató	Fajlagos összeg	2024.évi előirányzat(Ft)	2024.évi emelk. miatti kiadás	Emelt fajlagos összeg.sz.tám.	Pedagógus béremelés miatti	Emelt fajlagos összeg.sz.tám.
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal támogatása	fő		6 633 500		6 633 500			
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátás tám.	hektár		26 000	3 150 025				3 150 025
1.1.1.3.1	Közvilágítás alaptámogatás	Ft/km		320 000	2 311 500				2 311 500
1.1.1.3.2	Közvilágítás üzemeltetési támogatása				1 070 000				1 070 000
1.1.1.4	Köztemető fenntartási feladatok			min. 100 000	146 499				146 499
1.1.1.5	Közutak fenntartásának támogatása				1 926 339				1 926 339
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása				9 668 944				9 668 944
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			2 550	97 129				97 129
1.1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás				3 915 653				3 915 653
1.1..	Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.				22 286 089	0			22 286 089
1.2.1.1	Óvodaműködtetés támogatása	fő	22,7	137 000	3 109 900	172 374		172 374	3 912 890
1.2.1.3	Óvodaműködtetés támogatása üzemeltetési támogatás								0
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	fő	2,6	5 980 790	15 550 054	5 980 790		8 372 000	21 767 200
1.2.3.1.1.1.1	Ped.II..kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	2	514 000	1 028 000	514 000		717 000	1 434 000
1.2.3.1.1.1.2	Pedagógusok munkáját segítő átlagbér alapú támogatása	fő	1	4 421 000	4 421 000	5 268 000		5 268 000	5 268 000
1.2..	Összesen köznevelési támogatás				24 108 954	11 935 164		25 758 944	32 382 090
1.3.1	Szociális gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása				5 248 108			5 248 108	5 248 108
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés	fő	30	79 610	2 388 300	84 860		84 860	2 545 800
1.3.2.5	Falugondnoki szolgáltatás	hó	12	5 612 200	5 612 200	6 047 200		6 047 200	6 047 200
1.3..	Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása összesen				13 248 608	6 132 060		13 841 108	13 841 108
1.4.1.1	Gyermekékeztetés támogatása, bértámogatás	fő	2,68	2 961 000	7 935 480	3 620 000		3 620 000	9 701 600
1.4.1.2	Gyermekékeztetés támogatása, üzemeltetési támogatás				9 290 710			9 290 710	9 290 710
1.4..2	Szünidei étkeztetés támogatása	Ft	30	570	17 100			17 100	17 100
1.4..	Gyermekékeztetési feladatok támogatása összesen:				17 243 290	3 620 000		19 009 410	19 009 410
1.5.2	Kulturális feladatok támogatása	fő		2 213	2 270 000				2 270 000
2.3.3	Kulturális feladatok támogatása				627 557			627 557	1 614 557
	Önkormányzat támogatásai összesen				79 784 498			83 793 108	91 403 254

**JÁSD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK
2024. ÉVI INTÉZMÉNY NÉLKÜLI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

Sor-szám	BEVÉTELEK	2024.évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK	2024.évi eredeti előirányzat	adatok Ft-ban
1	I. Működési bevételek		I. Működési kiadások		
2	1. Műk.célú támogatás ÁHT-n belülről	112 877 810	1.) Személyi juttatások		36 494 000
3	- Önkormányzat működési támogatása	91 403 254	2.) Munkaadókat terhelő járulékok		4 209 000
4	- Műk.célú visszatérítendő tám.	400 000			
5	- Elkülönített állami pénzalaptól átvett tám.	9 200 000	3.) Dologi kiadások		53 159 000
6	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szervezettől tám.	0	4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai		4 000 000
7	- Társulások és költségvetési szerveitől		5.) Működési célú pénztátadás ÁHT-n belülré		800 000
8	- Központi kezelési előirányzatoktól	11 874 556	6.) Működési célú pénztátadás ÁHT-n kívülre		100 000
9	- Fejlesztési bevételek	9 450 000	7.) Előző évről szárm. Visszatfz.		
10	2. Közhatalmi bevételek	15 540 000	8.) Működési tartalék		3 568 808
11	4. Működési célú átvett pénzeszköz	1 245 656			
12	Működési bevétel összesen:	139 113 466	Működési kiadás összesen:		102 330 808
13	Finanszírozási bevételek		Működési célú finanszírozási kiadások		
14	- Likviditási célú hitel felvétel		Likviditási célú hitel törlesztés		
15	- értékpapír értékesítés bevételei		Forgatási célú értékpapír vásárlás		
16	- előző évi maradvány igénybevétele	17 384 507	Intézményfinanszírozás		50 977 466
17	- ÁHT-n belüli megelőlegezések		ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafz.		3 189 699
18	- intézményfinanszírozás működésre				
19	Működési célú finanszírozási bevétel összesen:	17 384 507	Műk.célú finanszírozási kiadás összesen:		54 167 165
20	Működési célú bevételek összesen:	156 497 973	Működési célú kiadások összesen:		156 497 973
21					
22	II. Felhalmozási bevételek		II. Felhalmozási kiadások		
23	1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	1 292 380	1.) Beruházások		3 959 380
24	- Elkülönített állami pénzalaptól		2.) Felújítások		13 256 387
25	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szervezettől		3.) Felhalm.célú pénztátadás ÁHT-n belülré		0
26	- Társulások és költségvetési szerveitől		4.) Felhalm. célú pénztátadás ÁHT-n kívülre		0
27	- Nemzetiségi Önk. és költségvetési szerveitől		Fejlesztési tartalék		8 389 309
28	- Fejlesztési bevételek előirányzatoktól	1 292 380			
29	2. Immat. javak, ingatlanok egyéb t.eszk.ért. bev.				
30	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
31	Felhalmozási bevétel összesen:	1 292 380	Felhalmozási kiadás összesen:		25 605 076
32	Felhalm.célú finanszírozási bevételek		Felhalm.célú finanszírozási kiadások		
33	Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	25 388 386	Fejl.célú intézményfinanszírozás		1 075 690
34	- értékpapír értékesítés bevételei				
35	Intézményfinanszírozás fejlesztési kiadásra				
36	Felhalm.célú finanszírozási bevételek összesen:	25 388 386	Felhalm.célú finanszírozási kiadások összesen:		1 075 690
37	Felhal. célú bevételek összesen:	26 680 766	Felhal. célú kiadások összesen:		26 680 766
38	Bevételek mindösszesen:	183 178 739	Kiadások mindösszesen:		183 178 739
39	Ebből: Költségvetési bevétel:	140 405 846	Ebből: Költségvetési kiadás:		127 935 884
	Finanszírozási bevétel	42 772 893	Finanszírozási kiadás:		55 242 855

Jásd Község Önkormányzata 2024. közhatalmi bevételei előirányzatainak alakulása*adatok Ft-ban*

Megnevezés	Összeg
Vagyontípusú adók	3 200 000
- építményadó	
- magánszem. komm. adója	3 200 000
Értékesítési és forg. adó	5 000 000
- iparüzési adó	5 000 000
Gépjárműadó	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 100 000
- idegenforg. adó tartózk. után	1 100 000
Egyéb közhatalmi bevételek	150 000
- igazgatási szolg. díj	
- környezetvédelmi bírság	
- önkorm. részére átengedett bírság	
- egyéb bírság, pótlék	50 000
Egyéb települési adó (talajterhelési díj)	100 000
Összesen	9 450 000

Intézményi működési bevételek (összevont)

adatok Ft-ban

Kormányzat i funkció	Megnevezés	Termék- értékesítés	Szolg. nyújt. bev.	Közv. szolg. ellenért.	Tulajd. bevét.	Ellátási díjak	Áfa	ÁFA visszatér	Kamat	Egyéb működési	Összesen
		B401	B402	B403	B404	B405	B406	B407	B408	B411	
096015	Óvodai intézményi étkeztetés					1 100 000	297 000				1 397 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai								150	3 000	3 150
049010	Máshova nem sorolt tev.		15 000 000			0	4 050 000				19 050 000
	Mesevár Óvoda összesen:		15 000 000	0	0	1 100 000	4 347 000		150	3 000	20 450 150
011130	Önkormányzat igazgatási tevékenysége		100 000	225 000			61 000		5 000		391 000
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás								0		0
013350	Önkorm. vágyommal való gazdálkodással kapcsolatos fa.		440 000	215 000	1 650 000		503 000				2 808 000
072111	Háziorvosi alapellátás			730 000			197 000				927 000
107051	Szociális étkeztetés					6 000 000	1 620 000				7 620 000
106060	Egyéb szoc. és pénzübeni ellátás										0
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejl.										0
082092	Közműv. - hagyomány, közösségi kulturális értékek g.	1 200 000	2 000 000				594 000				3 794 000
082044	Könyvtári szolgáltatás										0
	Önkormányzat összesen:	1 200 000	2 540 000	1 170 000	1 650 000	6 000 000	2 975 000	0	5 000	0	15 540 000
	Mindösszesen:	1 200 000	17 540 000	1 170 000	1 650 000	7 100 000	7 322 000		5 150	3 000	35 990 150

10. sz. mellékelt a 3/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
Önkormányzat működési kiadásai kiemelt előirányzatonként

adatok Ft-ban

rovat	Megnevezés	2024.évi
		Előirányzat
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	26 024 000
K1103	Jutalom	
K1107	Béren kívüli juttatások	468 750
K1110	Egyéb költségterítések	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	328 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	26 820 750
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 318 250
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	355 000
K12	Külső személyi juttatások	9 673 250
K1	Személyi juttatások	36 494 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 209 000
	ebből: szociális hozzájárulási adó	3 985 000
	ebből: táppénzhozzájárulás	130 000
	ebből: más járulék jellegű kötelezettségek	
	ebből: munkáltatót terhelő szja	94 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	1 150 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 035 000
K31	Készletbeszerzés	4 185 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	495 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	295 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	790 000
K331	Közüzemi díjak	7 295 000
	Aramdíj	2 880 000
	Gázdíj	4 100 000
	Vízdíj	315 000
K332	Vásárolt élelmezés	9 535 000
K333	Bérleti és lízing díjak	115 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 150 000
K335	Közvetített szolgáltatások	1 170 000
K335	ebből: államháztartáson belül	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 225 000
K337	Egyéb szolgáltatások	17 240 000
K337	ebből: biztosítási díjak	850 000
K33	Szolgáltatási kiadások	39 730 000
K341	Kiküldetések kiadásai	25 000
K342	Reklám- és propagandakiadások	50 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propkiadás	75 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	7 210 000
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	330 000
K353	Kamatkiadások	0
K355	Egyéb dologi kiadások	839 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	8 379 000
K3	Dologi kiadások	53 159 000
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	4 000 000
	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],	

K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	800 000
	ebből: központi költségvetési szervek	100 000
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	100 000
	ebből: társulások és költségvetési szervek	600 000
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000
	ebből: egyéb civil szervezetek	100 000
	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0
K513	Céltartalék	
	Általános tartalék	3 568 808
	Tartalék összesen	3 568 808
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 468 808
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	102 330 808
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 189 699
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása - működési	50 977 466
	Működési célú finanszírozási kiadás	54 167 165
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	156 497 973

Ellátottak juttatásai, szociális kiadások

adatok Ft-ban

kormány- funkció	Megnevezés	Eredeti előirányzat
104051	Családtámogatások	0
107060	Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások	4 000 000
	Ebből: Települési támogatás	4 000 000
		4 000 000

**JÁSDI MESEVÁR ÓVODA 2024. ÉVI BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

Sor- szám	BEVÉTELEK	2024. évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK	adatok Ft-ban	
				2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
1	I. Működési bevételek		I. Működési kiadások		
2	1. Műk.célú támogatás ÁHT-n belülről	0	1.) Személyi juttatások		39 245 198
3	- Önkormányzat működési támogatása		2.) Munkaadókat terhelő járulékok		5 327 151
4	- Elkülönített állami pénzalaptól átvett tám.		3.) Dologi kiadások		28 025 000
5	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szerveitől tám.		4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	- Társulások és költségvetési szerveitől		5.) Működési célú pénzzátadás ÁHT-n belültre		
7	- Központi költségvetési szervtől		6.) Működési célú pénzzátadás ÁHT-n kívülre		
8	- Fejezeti kezelési előirányzatoktól		7.) Előző évről szárm. Visszafrfz.		
9	2. Közhatalmi bevételek		8.) Működési tartalék		
10	3. Működési bevételek	20 450 150			
11	4. Működési célú átvett pénzeszköz				
12	Működési bevétel összesen:	20 450 150	Működési kiadás összesen:		72 597 349
13	Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadások		
14	- likviditási célú hitel felvétel		Likviditási célú hitel törlesztés		
15	- értékpapír értékesítés bevételei		Forgalmi célú értékpapír vásárlás		
16	- előző évi maradvány igénybevétele	1 169 733	Intézményfinanszírozás		
17	Intézményfinanszírozás	50 977 466	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.		
18	Finanszírozási bevétel összesen:	52 147 199	Finanszírozási kiadás összesen:		0
19	Működési célú bevételek összesen:	72 597 349	Működési célú kiadások összesen:		72 597 349
20					
21	II. Felhalmozási célú bevételek		II. Felhalmozási kiadások		
22	1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről		1.) Beruházások		381 000
23	- Elkülönített állami pénzalaptól		2.) Felújítások		694 690
24	- Helyi önkormányzatoktól és kv-i szerveitől		3.) Felhalm.célú pénzzátadás ÁHT-n belültre		
25	- Társulások és költségvetési szerveitől		4.) Felhalm. célú pénzzátadás ÁHT-n kívülre		
26	- Nemzetiégi Önk.és költségvetési szerveitől				
27	- Fejezeti kezelési előirányzatoktól		Finanszírozási kiadások		
28	2. Immat. javak, ingatlanok egyéb i.eszk.ért. bev.		Fejlesztési tartalék		
29	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele				
31	Intézményfinanszírozás fejlesztési kiadásokra	1 075 690			
32	Felhalm. célú bevételek összesen:	1 075 690	Felhalm. célú kiadások összesen:		1 075 690
33	Bevételek mindösszesen:	73 673 039	Kiadások mindösszesen:		73 673 039
34	Ebből: Költségvetési bevétel:	20 450 150	Ebből: Költségvetési kiadás:		73 673 039
35	Finanszírozási bevétel:	53 222 889	Finanszírozási kiadás:		0

13. sz. mellékelt a 3/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez
Óvoda működési kiadásai kiemelt előirányzatokként

adatok Ft-ban

rovat	Megnevezés	2024.évi
		Előirányzat
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	37 169 928
K1104	Készenlét, helyettesítés	100 000
K1106	Jubileumi jutalom	652 000
K1107	Béren kívüli juttatások	600 000
K1109	Közlekedési költségterítés	81 270
K1110	Egyéb költségterítések	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	322 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	38 925 198
K122	Munkavégzésre ir.egyéb jogv.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	320 000
K122	Külső személyi juttatások	320 000
K1	Személyi juttatások	39 245 198
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 327 151
	ebből: szociális hozzájárulási adó	5 087 151
	ebből: táppénz hozzájárulás	150 000
	ebből: munkáltatót terhelő szja	90 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	110 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	17 200 000
<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>	<i>17 310 000</i>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	125 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	185 000
<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>310 000</i>
K331	Közüzemi díjak	2 290 000
3311	ebből: áramdíj	650 000
3312	ebből: gázdíj	1 300 000
3314	ebből: vízdíj	340 000
<i>k333</i>	<i>Bérleti díjak</i>	<i>15 000</i>
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	230 000
K337	Egyéb szolgáltatások	500 000
<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>3 185 000</i>
<i>K341</i>	<i>Kiküldetések kiadásai</i>	<i>60 000</i>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 550 000
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	2 600 000
K355	Egyéb dologi kiadások	10 000
<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>7 160 000</i>
K3	Dologi kiadások	28 025 000
	Működési kiadások	72 597 349

14. sz. melléklet a 3/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Jásd Község Önkormányzatának és intézményeinek Európai Unióس forrásból származó tervezett bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

Pályázat megnevezés száma	Maradvány	Bevétel	Személyi jell.kiadás	Járuék kiad.	Dologi kiad	Felhalmozás	Tartalék	Összes kiadás
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00013 Komplex energetikai korszerűsítés a jásdi iskolában	4 249 944	0	0	0	0	3 719 449	530 495	4 249 944
LEADER Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása 2024	0	10 646 380			10 514 000	1 292 380		11 806 380
LEADER Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása 2022-2023	0	1 520 556	0	0	0	0	0	0
	4 249 944	12 166 936	0	0	10 514 000	5 011 829	530 495	16 056 324

Jásd Község Önkormányzata és intézménye 2024. évi beruházásainak és felújításainak alakulása

adatok Ft-ban

Kormány-funkció	Beruházás, felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat
	Szellemi termékek beszerzése	
	Tárgyi eszköz beszerzés	0
	Leader eszközbeszerzés	1 292 380
	szennyvízrendszerhez eszközbeszerzés	2 413 000
	eszközbeszerzés	254 000
	Önkormányzat összesen:	3 959 380
	Óvodai eszközbeszerzés	381 000
	Beruházások összesen	4 340 380
Korm. funkció	Felújítás megnevezése	
	TOP-Plusz Iskolaenergetika projekt	3 719 449
	Magyar falu útfelújítás (templom melletti)	6 996 938
	Kultúrház villanyszerelés	2 540 000
	Önkormányzat összesen:	13 256 387
	Óvoda	
	fürdőblokk felújítás	694 690
	Felújítások összesen:	13 256 387
	Mindösszesen	17 596 767

Közvetett támogatások

Bevételi jogcím	adatok Ft-ban	
	Kedvezmény nélküli elérhető bevétel	Kedvezmények összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányosságai alapon történő elengedése	9 535 000	3 000 000
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0	0
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek		0
- kommunális adó	5 328 000	2 144 000
- iparűzési adó	5 000 000	0
- idegenforgalmi adó	1 100 000	0
- gépjármű adó		0
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények	0	0
- ebből civil szervezeteknek nyújtott (Jövőnk a falu, Pávakör, Tűzoltóság, Polgárórság)	600 000	600 000
- háziorvos	480 000	480 000
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0

17. sz. mellékelt a 3/2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek						adatok Ft-ban	
Megnevezés	Kötváll. éve	Lejárati	2024.	2025.	2025. évet követően		
Felhalmozás							
			0	0	0		
TOP-Plusz Iskolaenergetika Schekk Róbert	2022	2024	3 619 500				
TOP-Plusz Iskolaenergetika Bischof Bt.	2022	2024	99 949				
Magyar Falu útfelújítás Zirci Építő KFT	2023	2024	5 588 000				
Magyar Falu útfelújítás Zirci Építő KFT	2023	2024	1 408 938				
Működési	0	0	0	0	0		
GDPR szerződés (adatvédelem) önkorm.	2019	határozatlan	180 000	180 000	180 000		
GDPR szerződés (adatvédelem) ovi	2019	határozatlan	180 000	180 000	180 000		
Települési támogatások	2023	2024	1 124 500				

Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Előirányzat össz.	adatok Ft-ban													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen	
Személyi jellegű kiadások	75 739 198	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 900 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 339 198	75 739 198
Járuhlék kiadások és szocho.	9 536 151	780 000	780 000	780 000	930 000	780 000	780 000	780 000	780 000	780 000	780 000	780 000	780 000	806 151	9 536 151
Dologi kiadások	81 184 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 769 000	81 184 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	350 000	150 000	150 000	350 000	300 000	150 000	150 000	150 000	150 000	300 000	250 000	250 000	450 000	4 000 000
Egyéb műk.kiadások áh. belsőre	800 000	50 000	0	0	0	300 000	300 000	0	50 000	0	0	0	0	100 000	800 000
Egyéb műk.kiadások áh. Kivülre	100 000					100 000									100 000
Műk.célú tartalék	3 568 808			1 000 000							1 000 000			568 808	3 568 808
Működési kiadások össz.	174 928 157	14 195 000	13 945 000	14 945 000	14 945 000	14 245 000	13 945 000	13 945 000	15 045 000	14 045 000	14 345 000	14 045 000	15 033 157	174 928 157	
Beruházás	4 340 380			1 292 380		381 000	254 000					2 413 000			4 340 380
Felújítás	13 951 077		6 996 938		3 719 449		694 690					2 540 000			13 951 077
Felhal. c. pe. átad.	0														0
Felhal. c. céltartalék	8 389 309	8 389 309													8 389 309
Összesen felhal. kiad.	26 680 766	8 389 309	6 996 938	1 292 380	3 719 449	381 000	694 690	254 000	0	2 413 000	0	2 540 000	0	26 680 766	
Intézményfinanszírozás	52 053 156	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 750 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 303 156	52 053 156
megelőlegzés visszafiz.	3 189 699	3 189 699													3 189 699
hiteltörlesztés	0		0												0
Finanszírozási kiadás	55 242 855	7 489 699	4 300 000	4 300 000	4 750 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 303 156	55 242 855
Összesen kiadás	256 851 778	30 074 008	25 241 938	20 537 380	23 414 449	18 926 000	20 189 690	18 499 000	19 345 000	20 758 000	18 645 000	21 885 000	19 336 313	256 851 778	
Működési c. támogatások	112 877 810	12 080 000	9 600 000	8 160 000	8 160 000	12 680 000	8 160 000	8 160 000	13 160 000	8 160 000	8 160 000	8 160 000	8 160 000	8 237 810	112 877 810
Közhatalmi bevételek	9 450 000	250 000	500 000	4 000 000	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000	200 000	200 000	3 050 000	450 000	9 450 000	
Működési bevételek	35 990 150	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 990 150	35 990 150	
Működési c. átvett pénz	1 245 656		444 540		801 116									1 245 656	
Működési bevételek össz.	159 563 616	15 330 000	13 544 540	15 160 000	12 061 116	15 780 000	11 260 000	11 260 000	16 560 000	11 360 000	11 360 000	14 210 000	11 677 960	159 563 616	
Felhal.célú tám.	1 292 380					1 292 380		0	0	0		0		1 292 380	
Felhal.célú átvett pénz														0	
Sajátos felhal. bevét.														0	
Felhal. bevételek össz.	1 292 380	0	0	0	0	1 292 380	0	0	0	0	0	0	0	1 292 380	
Előző évi pm. igénybevétele	43 942 626	43 942 626												43 942 626	
Intézményfinanszírozás	52 053 156	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 750 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 303 156	52 053 156	
értékpapír ért. Bev														0	
Finanszírozási bevételek	95 995 782	48 242 626	4 300 000	4 300 000	4 750 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 303 156	95 995 782	
Összesen bevételek	256 851 778	63 572 626	17 844 540	19 460 000	16 811 116	21 372 380	15 560 000	15 560 000	20 860 000	15 660 000	15 660 000	18 510 000	15 981 116	256 851 778	

ELŐTERJESZTÉS

Öskü, Tés és Jásd Község Önkormányzat képviselő-testületeinek 2024. február 21. napi ülésére

Tárgy: Az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2024. évi költségvetésének megállapítására

Előterjesztő: Ángyán Tamás/ Győry Tünde/ Fodor-Bödös István János Polgármester

Előkészítette: Troják Viktorné/Rezes-Mekota Eszter/Nagy Aida pénzügyi ügyintéző, Fekete Krisztina jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének elfogadási rendje:

- a közös hivatalt létrehozó képviselő-testületeknek el kell fogadniuk a KÖH 2024. évi költségvetését
- a közös hivatalt létrehozó képviselő-testületeknek saját költségvetési rendeletükben kötelezettséget kell vállalniuk a KÖH költségeinek – állami támogatáson és saját bevételen felüli – fedezetére
- a KÖH elfogadott költségvetése beépül Öskü Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletébe

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§ alapján az Ösküi Önkormányzati Közös Hivatal (KÖH) 2024. évi költségvetésének szöveges indoklása:

Kiadások:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

A Közös Önkormányzati Hivatal alapításáról és fenntartásáról szóló megállapodás szerint az önkormányzatok a közös hivatal köztisztviselői létszámát 13 főben határozták meg:

- 1 fő jegyző
- 12 fő ügyintéző

Az állam az önkormányzati hivatal működésének támogatására 78.606.975.- Ft támogatást biztosít 12 fő elismert létszám alapján, illetve településenként lakosságszám arányosan 24.823.023.- Ft támogatás illeti meg a hivatalt.

A Cafeteria juttatás köztisztviselők részére 300.000 Ft/fő/év. Béren kívüli juttatásként 1.000 Ft/fő/hó.

Dologi kiadások:

2024. évi teljesítési adatok figyelme vételével a működtetéshez szükséges dologi kiadásokat terveztük. A KÖH közüzemi kiadásain felül a társult önkormányzatok hivatali épületeinek közüzemi kiadásai is tervezésre kerültek.

Beruházás, felújítás:

Beruházások között a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzését terveztük.

A társulási megállapodás értelmében a felújítási jellegű kiadásokat a társult önkormányzatok biztosítják saját költségvetésük terhére.

Bevételek:

Működési bevételek:

Szolgáltatások ellenértékéként 230.000.-Ft, kamatbevételként 100.-Ft lett tervezve.

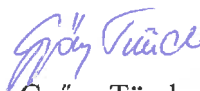
Finanszírozási bevételek:

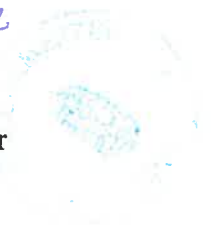
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele előzetes számítások alapján 5.770.442.-Ft, amelynek tényleges összege a 2023. évi beszámolóban kerül elfogadásra.

Központi, irányító szervi támogatás 103.429.998.-Ft, amelyből állami normatív kötött felhasználású támogatás 78.606.975.-Ft, amit az állam a Közös Önkormányzati Hivatalműködéséhez biztosít. Az önkormányzatok a lakosságszám arányos kiegészítés összegével járulnak hozzá a KÖH működéséhez 24.823.023.-Ft összegben, mely az állami támogatásba beépítésre került. Így az önkormányzatoknak nem kell hozzájárulnia a Közös Hivatal működéséhez.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beterjesztett előterjesztést tárgyalni, illetve elfogadni szíveskedjen!

Öskü, 2024. február 21.


Györy Tünde
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2024. évi költségvetésének megállapítására

Tés, Jásd, Öskü Községek Önkormányzatainak képviselő-testületei az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV t. (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdés a) pontjában és 23. §-ban foglaltak alapján az Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

Tés, Jásd, Öskü Községek Önkormányzatainak képviselő-testületei a KÖH 2024. évi kiadás és bevételi főösszegét

109.430.540.- Ft-ban határozza meg.

adatok Ft-ban

Költségvetési bevételek		109.430.540
Működési bevételek		230.100
<i>Egyéb szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>230.000</i>	
<i>Egyéb közhatalmi bevétel</i>	<i>0</i>	
<i>Egyéb működési bevétel</i>	<i>0</i>	
<i>Egyéb kamatbevételek</i>	<i>100</i>	
Finanszírozási bevételek		103.429.4998
<i>előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>0</i>	
<i>központi, irányító szervei támogatás</i>	<i>103.429.998</i>	
Felhalmozási bevételek		5.770.442
<i>előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>5.770.442</i>	
Költségvetési kiadások		109.430.540
Működési kiadások		108.630.540
<i>személyi juttatások</i>	<i>85.385.000</i>	
<i>munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>11.513.540</i>	
<i>dologi kiadások</i>	<i>11.732.000</i>	
Felhalmozási kiadások		800.000
<i>beruházások</i>	<i>800.000</i>	

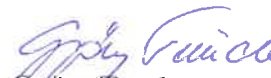
A KÖH bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatokénti bontását a melléklet tartalmazza.

A költségvetésben önként vállalt feladat nem szerepel.

A képviselő-testületek felkérlik a jegyzőt, hogy a testületi határozatoknak megfelelően KÖH 2024. évi költségvetésének Öskü Község Önkormányzat költségvetési rendeletbe beépítéséről gondoskodjon.

Felelős: Fekete Krisztina, jegyző

Határidő: azonnal


Györy Tünde
polgármester