



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tiszajeno.hu

Előterjesztés

**Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 15-én
tartandó, soron következő, nyílt testületi ülésére**

Tárgy: A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési terve

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdése szerint a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) - mint költségvetési szerv – éves költségvetési terve a székhely település önkormányzata költségvetési rendeletébe épül be, ezért a rendelet-tervezet képviselő-testület elé történő terjesztését megelőzően a Hivatal költségvetési tervét a képviselő-testületeknek meg kell tárgyalnia.

A Hivatal költségvetési javaslatát a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi XXIV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) előírásai, a vonatkozó jogszabályok, a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló, Tiszajenő, Vezseny és Tiszavárkony Községek Önkormányzatai között 2019. december 2-án létrejött és 2024. január 1-től módosított megállapodás (továbbiakban: Megállapodás), továbbá a Hivatal Szervezeti- és Működési Szabályzatában rögzítettek figyelembe vételével készítettük el.

A közös hivatal költségvetésében a legjelentősebb bevételi forrás az önkormányzati hivatalok működésének támogatása. A költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A hivatal működésére biztosított állami támogatás összege 86 060 382 Ft.

A Hivatal zavartalan működése érdekében a kiadások tervezése során meg kell tervezni a köztisztviselők személyi juttatását és annak járulékait, továbbá a dologi kiadások teljesítéséhez szükséges pénzügyi fedezetet.

A központi támogatás a székhely önkormányzatot illeti meg, így 2024. évben is Tiszajenő Községi Önkormányzatánál jelenik meg a teljes támogatás és intézmény finanszírozás keretében jut el a Hivatalhoz.

A 2024. évi költségvetés bevételei

A Hivatal 2024. évre tervezett költségvetési bevételi fő összege 127 151 657 Ft. Bevételi tervünket a határozat 2. mellékletében a Hivatal működéséhez biztosított 86 060 382 Ft állami támogatás figyelembevételével készítettük el.

A bevételi források és a felmerülő kiadások ismeretében, a Megállapodás alapján elvégeztük az állami támogatás megosztását, melyet a **2. melléklet** tartalmaz. A megosztás aránya Tiszajenő Községi Önkormányzat: 46%, Tiszavárkony Község Önkormányzata: 27%, Vezseny Községi Önkormányzat: 27%. Ez az arány megegyezik az előző években alkalmazott megosztással, a 2024. évi tervezésnél is ezen adatokkal számoltunk.

Tiszajenő Önkormányzata részéről 19 067 125 Ft hozzájárulással, Tiszavárkony Önkormányzata részéről 5 394 232 Ft és Vezseny Önkormányzata részéről 13 365 346 Ft hozzájárulással számoltunk. Vezseny Önkormányzati támogatásának összege tartalmazza a 2023. évről áthúzódó 2 108 894 Ft támogatást is.

A 2024. évi költségvetés kiadásai

A Hivatal 2024. évi költségvetésének kiadási főösszege 127 151 657 Ft. Ezen belül a személyi juttatások 106 547 400 Ft, a munkaadót terhelő járulékok 13 244 257 Ft és a dologi kiadások pedig 7 360 000 Ft összegben szerepelnek, az 1. számú melléklet szerint.

Az összes kiadáson belül Tiszajenő székhely kiadásai összesen 60 137 928 Ft, a Tiszavárkonyi Kirendeltség kiadásai 32 520 974 Ft, a Vezsenyi Kirendeltség kiadásai 34 492 755 Ft összegben szerepelnek.

A költségvetés kiadási oldalán a **személyi juttatás és járuléka** előirányzatának tervezésénél az előző évi személyi illetmények alapul vételével terveztünk.

A jelenleg hatályos Megállapodás 11.4.1., 11.4.2. és 11.4.3. pontja szerint a Hivatal működésével kapcsolatosan felmerülő költségek közül a jegyző személyi juttatásait és járulékait Tiszajenő székhelyen, az aljegyző, valamint a kirendeltség-vezető személyi juttatásait és járulékait a kirendeltségeknél vettük számításba.

2 fő gazdálkodási ügyintéző, valamint 1 fő anyakönyvvezető, 1 fő adóügyi ügyintéző és 1 fő pénzügyi ügyintéző személyi juttatásait és járulékait a kirendeltségek között %-os arányban osztottuk meg a Megállapodásban rögzítettek alapján. A hivatal apparátusa 15 főből áll, melyből 7 fő Tiszajenő székhelyen, 3 fő a Tiszavárkonyi Kirendeltségen, 5 fő a Vezsenyi Kirendeltségen végzi munkáját, további 1 fő megbízási jogviszonyban áll. A költségek megosztása: a Tiszajenőn alkalmazott 7 főből 1 fő Vezsenyen anyakönyvvezetői és igazgatási feladatokat lát el (Tiszajenő 80 %- Vezseny 20 %), 3 fő Tiszavárkonyon pénzügyi feladatokat lát el (2 fő Tiszajenő 50 % - Tiszavárkony 50 % és 1 fő Tiszajenő 70 % - Tiszavárkony 30 %). A Vezsenyen alkalmazott 5 főből 1 fő adóügyi feladatokat lát el Tiszavárkonyon (Vezseny 30 % - Tiszavárkony 70 %).

Javaslatunk azzal számol, hogy a Közös Hivatalnál 2024. évben a törvény szerinti illetmény tekintetében – figyelemmel a garantált bérminimum emelésére - béremelés szükséges ahhoz, hogy a bérfeszültségek mérséklődjenek, így 10 %-os mértékű emelést tervezünk.

A költségvetésünk előirányzatot biztosít 1 fő részére 35 éves, 1 fő 30 éves és 1 fő 25 éves jubileumi jutalom kifizetésére.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 143. § (2) bekezdése szerint a fizetési számlához kapcsolódóan a tisztviselő részére legfeljebb havonta a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékű **bankszámla-hozzájárulás** adható, mely 2024. évben 1 000 forint. A költségvetés a szükséges fedezetet tartalmazza.

A foglalkoztatottak sajátos juttatásai között a kiküldetéshez kapcsolódó napidíjat, és a képzések, tanfolyamok költségét, az anyakönyvvezetők anyakönyvi eseményekkel kapcsolatos díjazását terveztük az előző időszak tapasztalati adatait alapul véve.

A személyhez kapcsolódó költségtérítés és hozzájárulás tervezett összege az anyakönyvvezetők ruházati költségtérítését, az alkalmazott köztisztviselők közlekedési költségtérítését, továbbá a Kttv. 151. § alapján a cafeteria juttatásokra tervezett összeget

tartalmazza. A Kttv. 151.§ (1) bekezdése szerint a cafeteria juttatás összege nem lehet alacsonyabb - a változatlan összegben tervezett - 46 380 Ft köztisztviselői illetményalap ötszörösénél. Fentiek alapján költségvetési tervünkben bruttó 231.900 Ft/fő/év összeggel számoltunk. Ez a keret tartalmazza a kifizetőt terhelő adókat is.

A **munkaadót terhelő járulékokon** belül a szociális hozzájárulási adó összegét (13%) terveztük be.

A jegyzőhöz telepített feladatok végzéséhez szükséges személyi feltételeken túl a tárgyi feltételek biztosításának kiadási előirányzatát a Hivatal költségvetésében kell megtervezni

A **dologi kiadások** előirányzata a hivatalokban többek között a szakkiadványok beszerzési kiadásait, a Takarnet szolgáltatás, a bankszámla vezetés költségeit, a foglalkoztatás egészségügyi vizsgálatok, a belföldi kiküldetések, a helyi védelmi tervek aktualizálásának és postai díjak szolgáltatás előirányzatait tartalmazza a Megállapodás alapján.

A közös hivatal dologi kiadásainak összege összesen 7 360 000 Ft. Tiszajenő székhely esetén 6 210 000, Ft, a Tiszavárkonyi Kirendeltség esetén 660 000 Ft, a Vezsenyi Kirendeltség esetén 490 000 Ft a dologi kiadások összege.

A költségvetési előirányzatok tartalmazzák 3 213 572 Ft összegben az előző évi pénzmaradvány összegét, mely Tiszajenő esetében 1 432 057 Ft, Tiszavárkony esetén 3 890 439 Ft-tal csökkenti , Vezseny esetén 2 108 894 Ft-tal növeli az önkormányzati hozzájárulás összegét. Az előző évi költségvetési maradvány tényleges mértéke a 2023. évi zárszámadásban kerül megállapításra.

Ennyiben kívántam a Tisztelt Képviselő-testület részére tájékoztatást nyújtani a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési tervéről.

Tisztelettel kérem előterjesztésem megvitatását és a mellékelt határozati javaslat jóváhagyását.

Határozati javaslat:**Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (.....) Kt.sz határozata****Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési tervére**

Tiszajenő Községi Önkormányzat képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 84-85. §-a alapján a határozat mellékletét képező tartalommal jóváhagyja a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési tervét az 1-2. melléklet szerint.

A Képviselő-testület, az önkormányzati köztisztviselők illetményalap mértékét 46.380 Ft-ban változatlan összegben állapítja meg.

Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy gondoskodjon a Hivatal költségvetési előirányzatainak Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletébe történő beépítéséről.

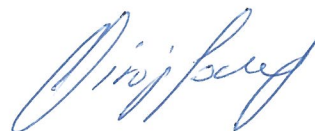
Határidő: azonnal

Felelős: Virág József polgármester

Erről értesülnek:

- 1./ Képviselő-testület tagjai lakóhelyükön
- 2./ Virág József polgármester helyben
- 3./ Szabó Vivien alpolgármester Vezseny
- 4./ Hegedű István polgármester Tiszavárkony
- 5./ Gyapjasné Sepsi Erzsébet jegyző helyben

Tiszajenő, 2024. január 23.



Virág József
polgármester

Tiszajenői Községi Önkormányzat Hivatal 2024. évi bevételei és kiadásai szervezeti egység bontásban

Forintban

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Tiszajenő székhely	Tiszavárkony Kirendeltség	Vezseny Kirendeltség
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	51 000	51 000		-
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	-			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-			
1.4.	Tulajdonosi bevételek	-			
1.5.	Ellátási díjak	-			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	-			
1.8.	Kamatbevételek	-			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 000	1 000		
1.10.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-			
2.4.	2.3-ból : EU támogatás	-			
3.	Közhatalmi bevételek	-			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-			-
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	-			
4.3.	- ebből EU-s támogatás	-			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	-			-
5.1.	Immateriális javak értékesítése	-			
5.2.	Ingatlanok értékesítése	-			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	-			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	51 000	51 000	-	-
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	127 100 657	60 086 928	32 520 974	34 492 755
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	-			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	3 213 572	1 432 027	3 890 439	- 2 108 894
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	123 887 085	58 654 901	28 630 535	36 601 649
9.3.1.	Önkormányzati hivatal működésének állami támogatása	86 060 382	39 587 776	23 236 303	23 236 303
9.3.2.	Önkormányzatok működési hozzájárulása	37 826 703	19 067 125	5 394 232	13 365 346
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	127 151 657	60 137 928	32 520 974	34 492 755
Kiadások					
1.	Működési-költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	127 151 657	60 137 928	32 520 974	34 492 755
1.1.	Személyi juttatások	106 547 400	47 958 900	28 305 500	30 283 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 244 257	5 969 028	3 555 474	3 719 755
1.3.	Dologi kiadások	7 360 000	6 210 000	660 000	490 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	-			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				-
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	127 151 657	60 137 928	32 520 974	34 492 755

- - 0 0 0

Tiszajenői Közös Önkormányzti Hivatal 2024. évi bevételei és kiadásai szervezeti egység bontásban

Forintban

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Tiszajenő székhely	Tiszavárkony Kirendeltség	Vezseny Kirendeltség
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	51 000	51 000		-
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	-			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-			
1.4.	Tulajdonosi bevételek	-			
1.5.	Ellátási díjak	-			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	-			
1.8.	Kamatbevételek	-			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 000	1 000		
1.10.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-			
2.4.	2.3-ból : EU támogatás	-			
3.	Közhatalmi bevételek	-			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-			-
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	-			
4.3.	- ebből EU-s támogatás	-			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	-			-
5.1.	Immateriális javak értékesítése	-			
5.2.	Ingatlanok értékesítése	-			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	-			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	51 000	51 000	-	-
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	127 100 657	60 086 928	32 520 974	34 492 755
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	-			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	3 213 572	1 432 027	3 890 439	- 2 108 894
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	123 887 085	58 654 901	28 630 535	36 601 649
9.3.1.	Önkormányzati hivatal működésének állami támogatása	86 060 382	39 587 776	23 236 303	23 236 303
9.3.2.	Önkormányzatok működési hozzájárulása	37 826 703	19 067 125	5 394 232	13 365 346
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	127 151 657	60 137 928	32 520 974	34 492 755
Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	127 151 657	60 137 928	32 520 974	34 492 755
1.1.	Személyi juttatások	106 547 400	47 958 900	28 305 500	30 283 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 244 257	5 969 028	3 555 474	3 719 755
1.3.	Dologi kiadások	7 360 000	6 210 000	660 000	490 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	-			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				-
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	127 151 657	60 137 928	32 520 974	34 492 755

- - 0 0 0



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tizsajeno.hu

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2024. február 15-én tartandó soron következő rendes, nyílt testületi ülésére

Tárgy: Tiszajenő Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a a középtávú tervezés keretein belül előírja, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormány rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Stabilitási tv. 10. §-a értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Az önkormányzat saját bevételein belül az óvatosság szem előtt tartása miatt nem számoltunk növekedéssel.

Önkormányzatunknál adósságot keletkeztető ügylettel 2025-2027. évekre vonatkozó középtávú terveinkben nem számoltunk.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek bemutatását a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza. Kérem a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

**Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (.....) Kt. számú határozata**

Tiszajenő Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az 1. melléklet szerint, változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Virág József polgármester

Tiszajenő, 2024. február 6.

Virág József
polgármester

Tiszajenő Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	68 200 000	63 200 000	58 200 000	189 600 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	6 626 600	7 639 260	8 753 186	23 019 046
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	3 500 000	3 500 000	3 500 000	10 500 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	1 500 000	1 500 000	1 500 000	4 500 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				0
Saját bevételek (01+... +06)	07	79 826 600	75 839 260	71 953 186	227 619 046
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	39 913 300	37 919 630	35 976 593	113 809 523
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				0
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	10				0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				0
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	13				0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-16)	17	39 913 300	37 919 630	35 976 593	113 809 523



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tiszajeno.hu

Előterjesztés
A képviselő-testület 2024. február 15-én tartandó soron következő, nyílt
testületi ülésére

Tárgy: Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat 2024. évi költségvetésének rendelet-tervezetét a polgármesternek, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2024. február 15-ig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt (továbbiakban: Költségvetési törvény), így ismertté váltak a helyi önkormányzatok költségvetési tervezéséhez szükséges, a központi költségvetés által meghatározott feltételek, az önkormányzati forrásszabályozás keretrendszere, melyek meghatározzák az önkormányzat költségvetési tervezésének főbb kereteit és gazdálkodásának mozgásterét.

Ugyanakkor évközben születhetnek olyan jogszabályok, illetve központi intézkedések, melyek befolyással lehetnek az önkormányzat 2024. évi költségvetés végrehajtására. Ezeknek a lehetséges változásoknak a hatását a költségvetés módosítása során tudjuk átvezetni a rendeleten.

2024. évben az önkormányzatok finanszírozása továbbra is feladatalapú támogatási rendszerben történik. A Költségvetési törvény önkormányzatokra vonatkozó előírásait figyelembe véve, valamint a gazdálkodásra vonatkozó szabályokra is tekintettel, a jegyző gondoskodott az Önkormányzat 2024. évi költségvetési javaslata elkészítéséről.

A fentiek alapján önkormányzatunk 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét az alábbiakban terjesztem elő.

I.
Általános megállapítások

Bevételi tervünket valamennyi ismert, rendelkezésünkre álló pénzügyi forrás és pályázati döntés figyelembevételével, a költségvetés kiadásait az előttünk álló, valamint 2023. évről áthúzódó számos feladat és ismert kötelezettség számbavételével állapítottuk meg.

Figyelembe vettük a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételeket. Az önkormányzat a 2023. költségvetési évet várhatóan jelentős maradvánnyal zárja, elsősorban az előre leutalt állami támogatások (megelőlegezés) és áthúzódó működési és felhalmozási kötelezettségek miatt. Jelentős az előző évben nem támogatott pályázatokra elkülönített saját forrás maradvány is.

A 2024. évre megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik, melyek a következők:

- Takarékos, átlátható és biztonságos működés.
- A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- A szociálisan rászorultak támogatása.
- A 2024. évben a minimálbér és a garantált bérminimum nagyarányú emeléséből adódó illetménynövekedéshez szükséges fedezet biztosítása.
- Az elindított beruházások megvalósítása, a megnövekedett költségekhez a forrás biztosítása.
- Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Az átmeneti gazdálkodásról a képviselő-testület nem alkotott rendeletet, ezért a polgármester a költségvetési év kezdete óta az önkormányzat költségvetését megillető bevételek hatályos jogszabályok szerinti beszédéséről és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítéséről gondoskodott.

A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a székhely szerinti önkormányzat költségvetésében kell szerepeltetni. A Hivatal költségvetéséről szóló előterjesztést Tiszajenő, Tiszavárkony és Vezseny községek önkormányzata – a költségvetési rendelet tárgyalása előtt megvitatja, arról határozatban dönt.

II.

A 2024. évi költségvetés bevételei

Önkormányzatunk 2024. évi költségvetési bevételeinek tervezett előirányzata 204 911 419 Ft, melyet a finanszírozási pénzügyi műveletekből származó bevétel, azaz az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 158 874 899 Ft-tal egészít ki, így összesen 363 786 318 Ft forrással számolhatunk.

Bevételi forrásainkat az **1. mellékletben** foglaltak alapján, az alábbi jogcímenek vettük számba.

Az önkormányzat központi költségvetésből kapott működési támogatása a feladatfinanszírozás keretében az **5. számú tájékoztató táblázat** szerint alakul.

A központi források legjelentősebb eleme a **helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**, mely forrásból eredeti költségvetésünkben 124 535 841 Ft-ot tervezhattünk 2024. évre. Ezen belül két jogcímen részesül önkormányzatunk központi támogatásban. Nagyobb hányadát az önkormányzati hivatal működéséhez nyújtott 86 060 382 Ft támogatás teszi ki. A településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatásai változatlanok maradtak.

A **települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására** fordítható keretből a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címen jóváhagyott támogatás az előző évi 5 059 000 Ft-ról 5 133 000 Ft-ra emelkedett.

A szünidei gyermekétkeztetés támogatása 445 056 Ft-ról 168 378 Ft-ra csökkent. A támogatás mértéke a napokhoz igazodó, országos átlag alapján számított központi támogatás finanszírozza az intézményen kívüli szünidei gyermekétkeztetést.

A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatásának összege 869 550 Ft-ról 887 400 Ft-ra emelkedett melyet teljes egészében a külterületi utak fenntartására, hulladékszállításra kívánunk fordítani.

A nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainkhoz nyújtott támogatás 3 478 836 Ft-ról 3 481 049 Ft-ra emelkedik, önállóan és kötött felhasználású előirányzatként jelenik meg. A finanszírozás emelkedése központilag elő írja, hogy kulturális közművelődési szakembert kell foglalkoztatni. Ezen túl, továbbra is biztosított a megyei könyvtár kistélepuslési könyvtári szolgáltatásának támogatása is, így a könyvek pótlása ebből a keretből történik.

Az általános működéshez nyújtott támogatás kötelezően ellátandó működési feladatokra fordítható, felhalmozási célú kiadás csak a lakáshoz jutáshoz biztosított támogatás miatt teljesíthető belőle. A szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok támogatása kizárólag céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel.

Tiszajenő Községi Önkormányzat 19 067 125 Ft, Tiszavárkony Község Önkormányzat 5 394 232 Ft, és Vezseny Községi Önkormányzat 13 365 346 Ft összeggel járul hozzá a közös hivatal működéséhez.

A közfoglalkoztatás támogatásánál a 2024. évi tényleges foglalkoztatáshoz hasonlóan 5 fő közfoglalkoztatott létszámmal számolunk éves átlagban. A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás mértéke a település 1 főre jutó adóerő-képességének függvénye 2019. évtől. Tiszajenő a kedvezményezett települések közé tartozott, ezzel számoltunk 2024-ben is.

Közhatalmi bevételek alapvetően a helyi adókból, pótlékokból, díjakból képződnek.

Helyi adó bevételeknél az iparüzési adó esetében a 2023. évi bevétel 71 %-val számoltunk. 2023. évben bevezetésre került magánszemélyek kommunális adójából 8 200 000 Ft összegű bevételt, valamint az építményadó előző években felmerül hátralékát vettük számba.

A **működési bevételeken** belül sírhely megváltásból, épületeink eseti és folyamatos bérbeadásából együttesen 9 206 000 Ft realizálódik, mely a lakások és nem lakás célú helyiségek, és főzőkonyha bérleti díját is tartalmazza.

A lakások, bérlemények közüzemi, energia díjainak tovább számlázásból befolyt 150 000 Ft bevétel fedezné a felmerült kiadásokat. Az önkormányzat által lakások bérleti díj kedvezménye útján nyújtott közvetett támogatás 2024. évben már nem merül fel, a **3. számú tájékoztató táblázatban** ezt jeleztük.

Kamat bevételünk a bankszámláinkon kezelt pénzeszközök után képződik, előző évi tényadatok alapján terveztük előirányzatát.

A költségvetés végrehajtásához **államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökon** belül a lakosságnak nyújtott **felhalmozási célú kölcsönök visszatérülésénél** már csak a fizetési haladékokat kérők átutemezett kölcsöntörlesztéséből számoltunk 1 000 000 Ft előirányzattal.

A költségvetés egyensúlyát a 2023. évi jelentős 158 874 899 Ft **költségvetési maradvány igénybevételel** kívánjuk biztosítani. Az áthúzódó működési feladatokhoz és projektek

megvalósítását szolgáló szakmai szolgáltatásokhoz 68 503 838 Ft működési költségvetési maradvány kötődik. A felhalmozási feladattal és kötelezettségvállalásokkal terhelt maradvány összege 90 371 061 Ft.

III.

A 2024. évi költségvetés kiadásai

Önkormányzatunk 2024. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 359 133 635 Ft, melyet finanszírozási kiadás – hitel törlesztés miatti kötelezettség – nem növel, csak a 2023. évben megelőlegezett 4 652 683 Ft állami támogatás visszafizetési kötelezettséggel összefüggésben különítettünk el előirányzatot, melyhez a maradvány fedezetet biztosít. A kiadásokat az **1. melléklet** szerint kiemelt előirányzatonként vettük számba. Az önkormányzat kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladataihoz képződő források és várható kiadások számbavételét az **2. melléklet** tartalmazza.

A **működési költségvetési kiadások előirányzata** együttesen 266 762 574 Ft, melyet a **1. melléklet** 1. sora tartalmaz. Az előterjesztés **5. melléklete** tartalmazza a tervezett működési kiadásokat feladatonként.

A feladat ellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásaihoz változatlanul minden önkormányzatnak saját bevételeiből is hozzá kell járulnia.

Az éves foglalkoztatott létszám az alábbiak szerint alakul:

- | | |
|--|-------|
| - Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal | 15 fő |
| - Tiszajenő Községi Önkormányzat | 4 fő |
| (ebből: 1 fő részmunkaidős közművelődési referens) | |
| - Közfoglalkoztatottak létszáma (Önkormányzatnál) | 5 fő |

A **személyi juttatások előirányzata** előző évhez képest jelentősen emelkedik, elsősorban a minimálbér és garantált bérminimum emelésével összefüggésben, valamint a Közös Hivatal szervezeti egységeinél a bérek azonos szintre hozása miatt. A bérrendezés önkormányzatunknál valamennyi foglalkoztatottat érinti. A hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a köztisztviselői illetményalap összege 46.380 forint. Javasoljuk az illetményalap változatlan összegben történő jóváhagyását, a bérkorrekciók személyi illetménnyel történő megállapítását. A Közös Hivatal költségvetési tervét a képviselő-testületek a rendelet-tervezet tárgyalását megelőzően elfogadták.

A Kttv. 151.§ (1) bekezdése szerint a cafeteria juttatás összege nem lehet alacsonyabb - a változatlan összegben tervezett - 46 380 Ft köztisztviselői illetményalap ötszörösénél. A Fentieken alapján költségvetési tervünkben bruttó 231.900 Ft/fő/év összeggel számoltunk. Ez a keret tartalmazza a kifizetőt terhelő adókat is.

Az Önkormányzatnál foglalkoztatott nem köztisztviselői állományban lévők részére egységesen cafeteria rendszer keretében évi 100.000 Ft/fő béren kívüli juttatásra tartalmaz fedezetet a költségvetés. Bankszámla hozzájárulás címen havi 1 000 Ft költségtérítést egy összegben tervezünk folyósítani.

A **munkaadót terhelő járulékokon** belül a szociális hozzájárulási adó, kifizetői személyi jövedelemadó megtervezése az adó, illetve járulék mérték figyelembe vételével megtörtént.

A 2024. évi **dologi kiadások** növekedése egyszeri, rendkívüli feladatokkal függ össze. Szintén a költségvetési maradvány biztosít fedezetet a pályázati támogatással megvalósuló beruházások és felújítások megvalósításához kapcsolódó működési jellegű szolgáltatások igénybevételére (közbeszerzés, projektmenedzsment díja, stb.).

A **lakosság szociális juttatásaira összesen** 6 433 000 Ft tervezhető melyből az önkormányzat saját bevételeiből 2 000 000 Ft-tal egészítette ki az állami normatívát.

Az **egyéb működési célú kiadásokon** belül 2024. évben az önkormányzat által államháztartáson belülrre, illetve kívülrre irányuló működés célú támogatások és hozzájárulások előirányzatát támogatott szervezeteként a **5. melléklet** tartalmazza.

A **társadalmi szervezetek támogatására** a tervezet csak a településen működő, bejegyzett két civil szervezet és a Tiszakécskei Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatását tartalmazza.

A Tiszakécskei Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatási igénye 3 500 000 Ft.

Az általános iskolai tanulók élelmezés kiadásaihoz nyújtott hozzájárulást az előző évi teljesítési adatoknak megfelelően terveztük, figyelemmel az étkezői létszám csökkenésére, nem számolva a norma emelésével. A Szolnoki Kistérség Többcélú Társulásban ellátott fogorvosi ügyelet kiadásaihoz 125 840 Ft hozzájárulást számba vettük. Az idősek gondozásának társulás útján történő feladatellátásához a 2024. évben 1 591 000 Ft hozzájárulást kell fizetnünk.

Önkormányzatunk 2024. évi szolidaritási hozzájárulása 2 657 590 Ft mely összeget a törvény alapján a Központi költségvetésbe kell befizetni.

Az önkormányzat működésével összefüggő ellátandó feladatok 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatait a **8. melléklet** szerint, míg a Közös Hivatal költségvetésének a **9. melléklet** alapján terjesztjük elő.

A 2024. évben számba vehető felhalmozási feladatokat a **6. melléklet** tartalmazza.

Fejlesztési forrással a lakossági kölcsönök törlesztéséből, valamint az önkormányzati közművagyon hasznosításából, valamint ingatlanértékesítés részletfizetéséből számolhatunk. Ezen túl tervezzük a 2023. évben képződő felhalmozási célú, feladattal terhelt és szabad maradvány igénybevitelét. Az elhasználandó eszközök beszerzéséhez, valamint minden egyéb eszköz pótlásához a szükséges előirányzat rendelkezésre áll.

Az **7. melléklet** szerint 2024. évben az Európai Unió támogatással megvalósuló VP6-7.2.1-21 Kossuth Lajos út portalanítása beruházást vettük számba, melyből önerő 8 411 925 Ft.

A **2. számú tájékoztató kimutatás** szerint vettük számba a korábbi években vállalt kötelezettségeinket, és a **több éves kihatással járó feladatok** éves ütemezését.

A Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti a képződő saját bevételeket a **11. mellékletben** számba vettük, azonban adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeknek költségvetési évet terhelő összege nincs, így a **10. és 12. melléklet** nemleges.

Az egész évre szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet (a kiadások és a bevételek tekintetében egyaránt) a **4. számú tájékoztató melléklet** tartalmazza. A finanszírozási terv összeállításánál figyelembe vettük az önkormányzati nettó finanszírozási rendszer keretében utalt támogatások havi ütemezését, a további bevételek realizálásának várható időpontját és mértékét, a rendelkezésünkre álló költségvetési maradvány összegét, valamint a kiadások havi bontását a felmerülésük tervezete szerint.

IV. A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETT PÉNZÜGYI EGYENLEGE

A 2024. évi költségvetés összevont mérlegét a rendelet-tervezet **1. melléklete** tartalmazza, amely bemutatja az önkormányzat összes bevételeit és kiadásait, finanszírozási célú bevételeit és kiadásait. Működési és felhalmozási célú bontásban a **3. és 4. melléklet** szerint adunk a fentiekről tájékoztatást.

A hivatkozott mellékletek szerint a működési költségvetésben 68 503 838 Ft, míg a felhalmozási költségvetésben 90 371 061 Ft felhalmozási költségvetési hiány mutatkozik.

A hiány finanszírozásának forrása az előző évi költségvetési maradvány.

A költségvetés egyensúlyát mindkét esetben a költségvetési maradvány igénybevételeivel kívánjuk biztosítani. A költségvetés végrehajtásához valamennyi maradványunk igénybevétele szükséges lesz. Az önkormányzatunknál képződő 2023. évi költségvetési maradvány pontos összege a zárszámadás elfogadásakor kerül megállapításra.

A 2024-es költségvetési évben is a pénzügyi és gazdasági fegyelem betartására lesz szükség, hiszen likviditási és fejlesztési hitel felvételével nem számoltunk, maradványból további tartalékkal várhatóan nem rendelkezünk. A **4. számú tájékoztató táblázat** előirányzat felhasználási ütemterve szerint szigorú likviditási menedzselést kell érvényesíteni a napi munkában is. Változatlanul elvárás, hogy az előirányzatok biztosítsák az önkormányzati kötelező feladatok ellátását, a szociálisan rászorultak támogatását.

Az önkormányzat 2022-2024. évi költségvetésének előirányzatait összevetés céljából az **1. számú tájékoztató táblázat** költségvetési mérlege tartalmazza. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. számú tájékoztató táblázatban** foglaltuk össze, melynek meghatározásakor számba vettük a központi költségvetés makro adatainak kitekintő számítását, a 2024. évben folytatódó minimálbér és garantált bérminimum emelés következményeit, valamint a későbbi éveket érintő kötelezettségvállalások összegét.

Gazdálkodásunkat a fentiek alapján jövő évben is az intézményi és település üzemeltetés működőképességének megtartása, a 2023. évről áthúzódó maradéktalan megvalósítása határozza meg. A település fejlődését szolgáló fejlesztések elindítására továbbra is figyelemmel kísérjük a pályázati lehetőségeket. A Magyar Falu Program megvalósításában aktívan részt kívánunk venni terveink megvalósítása érdekében.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ennyiben kívántam ismertetni a 2024. évi költségvetés tervezett előirányzatait, és tájékoztatást adni az előttünk álló számos feladatról.

Tisztelettel kérem az előterjesztés és a csatolt költségvetési rendelet-tervezet megvitatását és elfogadását.

**Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....)
önkormányzati rendelete
/tervezet/**

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében, államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény 23. § (2) bekezdése és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX.törvény 111. § (2) bekezdése alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

1.§(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését: 204 911 419 Ft költségvetési bevétellel, 363 786 318 Ft költségvetési kiadással, 158 874 899 Ft költségvetési egyenleggel, melyből, 68 503 838 Ft működési hiány, 90 371 061 Ft felhalmozási hiány, 158 874 899 Ft finanszírozási bevétellel, 4 652 683 Ft finanszírozási kiadással, bevételi és kiadási főösszegét 363 786 318 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet **1. melléklet** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Képviselő-testület a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az **2.melléklet** szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását a **3. és 4. melléklet** részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának 68 503 838 Ft összegű igénybevételét rendeli el, melyből 4 652 683 Ft 2023. évben megelőlegezett állami hozzájárulás visszafizetéséhez vesz igénybe.

(6) A kiegészítő rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetén a polgármester gondoskodik.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának 90 371 061 Ft összegű igénybevételét rendeli el.

2. A költségvetés részletezése

2.§(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Képviselő-testület a működési költségvetés kiadásait kiemelt előirányzat bontásban az **5. melléklet** szerint állapítja meg.

(3) Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti, és a felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a **6. melléklet** szerint határozza meg.

(4) Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket az **7. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **10. melléklet** részletezi.

(6) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség megállapításához a **11. melléklet** tartalmazza.

(7) Az önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a **12. melléklet** tartalmazza.

3.§(1) Képviselő-testület az Önkormányzat és ellátandó feladatai költségvetését **360 521 746 Ft bevétellel, 360 521 746Ft kiadással** állapítja meg a **8. mellékletben** foglalt részletezés szerint.

(2) Képviselő-testület a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését **127 151 657 Ft bevétellel, 127 151 657 Ft kiadással** állapítja meg, a **9. mellékletben** foglalt részletezés szerint.

(3) Az önkormányzat a költségvetés kiadásai között **elkülönített általános és céltartalékot nem állapít meg** fedezet hiánya miatt.

(4) Képviselő-testület 2024. évre Tiszajenő Községi Önkormányzat foglalkoztatotti létszámát 24 főben állapítja meg, (9 fő Tiszajenő Községi Önkormányzatnál, 15 fő a Közös Hivatalnál.)

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4.§(1) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

(2) Az államháztartás információs rendszere keretében a mindenkor érvényes jogszabályokban előírt módon és időben költségvetési tájékoztatást kell készíteni, és a központi adatszolgáltató rendszerben adatot kell szolgáltatni.

(3) Az önkormányzat által támogatásban részesülő szervezeteknek, magánszemélyeknek a részükre - nem szociális ellátásként – nyújtott támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni és testületi ülésen is be kell számolni. A támogatott szervezet, vagy magánszemély amennyiben e kötelezettségének nem tesz eleget, annak teljesítéséig további támogatásban nem részesülhet.

(4) A Képviselő-testület a polgármester cafatéira juttatás keretét 2024. évre 231 900 Ft/fő/év bruttó összegben hagyja jóvá.

(5) Képviselő-testület a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.380 forintban állapítja meg 2024. évre.

4. Az előirányzatok módosítása

5.§(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (5) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.200.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 300.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(4) A Közös Hivatal jegyzője a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel saját hatáskörben módosíthatja költségvetési előirányzatait és erről a Képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2025. február 28-ig tájékoztatja.

(5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

6.§Ez a rendelet 2024. február 26-án lép hatályba.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A helyi önkormányzat 2024. évi költségvetésének rendelet-tervezetét a polgármesternek, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2024. február 15-ig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt (továbbiakban: Költségvetési törvény), így ismertté váltak a helyi önkormányzatok költségvetési tervezéséhez szükséges, a központi költségvetés által meghatározott feltételek, az önkormányzati forrásszabályozás keretrendszere, melyek meghatározzák az önkormányzat költségvetési tervezésének főbb kereteit és gazdálkodásának mozgásterét.

RÉSZLETES INDOKLÁS

1.§ : Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetésének fő számain tartalmazza: a költségvetési bevétel, a költségvetési kiadás, a költségvetési egyenleg, a hiány, a finanszírozási bevétel, kiadás összegét.

Rögzíti a rendkívüli önkormányzati támogatás igénylésének lehetőségét.

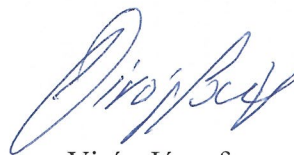
2.-3.§ : A költségvetés részletezése. Az 5-12 melléletekre történő hivatkozást tartalmazza. Megállapítja az önkormányzat és a közös hivatal foglalkoztatotti létszámát.

4.§ : A költségvetés végrehajtásának szabályai. A közös hivatal kiadásai finanszírozásának módját határozza meg. Rögzíti a cafeteria juttatás és a köztisztviselői illetményalap összegét 2023. évre.

5.§ : Az előirányzatok módosítási szabályait tartalmazza. A polgármester az önkormányzat vonatkozásában, a jegyző a közös hivatal vonatkozásában előirányzat-átcsoportosítási jogosultsággal rendelkezik.

6.§ : Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Tiszajenő, 2024. február 6.



Virág József
polgármester

1. melléklet a/2024. (.....) önkormányzati rendelethez
Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének összevont mérlege
B E V É T E L E K

1. oldal

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	124 535 841
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	115 753 414
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 133 000
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	168 378
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 481 049
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 469 578
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	19 469 578
2.5.1.	EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.5.1.	3.5-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	49 700 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	48 200 000
4.1.1.	Vagyoni típusú adók	8 200 000
4.1.2.	Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	40 000 000
4.2.	Gépjárműadó (önkormányzatot megillető rész)	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	9 206 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	150 000
5.4.	Ellátási díjak	
5.5.	Tulajdonosi bevételek	3 500 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 500 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	6 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 050 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	

7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	1 000 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	204 911 419
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Finanszírozási bevétel (12.1. + 12.2.)	158 874 899
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	158 874 899
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	158 874 899
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	363 786 318

KIADÁSOK

2. oldal

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	266 762 574
1.1.	Személyi juttatások	138 281 836
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 812 861
1.3.	Dologi kiadások	90 060 447
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 433 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 174 430
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 657 590
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 416 840
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 100 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	92 371 061
2.1.	Beruházások	23 343 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	68 528 061
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	58 028 061
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	500 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	359 133 635
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	4 652 683
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 652 683
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	

7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 652 683
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	363 786 318

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. oldal

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-154 222 216
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	154 222 216

2. melléklet az/2024. (.....) önkormányzati rendelethez
Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének összevont mérlege
az ellátandó feladat jellege szerint
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	124 535 841	38 475 459	-	86 060 382
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	115 753 414	29 693 032		86 060 382
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 133 000	5 133 000		
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	168 378	168 378		
1.5.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	3 481 049	3 481 049		
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	-			
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	-	-		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 469 578	19 469 578	-	-
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	-			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	-			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	-			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 469 578	19 469 578		-
2.5.1	Ebből: EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	-	-	-	-
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	-			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	-	-		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	-			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	-			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	-			
3.7.	3.5.-ből Temetőhöz vezető útszakasz aszfaltozás támogatás	-			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	49 700 000	49 700 000	-	-
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	48 200 000	48 200 000	-	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 200 000	8 200 000		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	-			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	40 000 000	40 000 000		
4.2.	Gépjárműadó				-
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	9 206 000	9 155 000	-	51 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	150 000	150 000		
5.5.	Ellátási díjak	-	-		
5.6.	Tulajdonosi bevételek	3 500 000	3 500 000		
5.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 500 000	1 500 000		
5.8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-		
5.9.	Kamatbevételek	6 000	5 000		1 000
5.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-		
5.11.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-		
5.12.	Egyéb működési bevételek	1 050 000	1 000 000		50 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 000 000	1 000 000	-	-
6.1.	Immateriális javak értékesítése	-			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 000 000	1 000 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-		
6.4.	Részesedések értékesítése	-	-		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	-	-	-	-
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	-			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	-			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 000 000	1 000 000	-	-
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	-			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000	1 000 000		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	204 911 419	118 800 037	-	86 111 382
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	-	-	-	-
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	-	-	-	-
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	-			

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	-			
12.	Finanszírozási bevétel (12.1. + 12.2.)	158 874 899	155 661 327	-	3 213 572
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	158 874 899	155 661 327		3 213 572
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	-			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	-			-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	-			
13.3.	Betétek megszüntetése	-			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	-			-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	-			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	-			
15.	Váltóbevételek	-			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	-			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	158 874 899	155 661 327	-	3 213 572
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	363 786 318	274 461 364	-	89 324 954

KIADÁSOK

2. oldal

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami, állam-igazgatási
A	B				C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	266 762 574	139 610 917	-	127 151 657
1.1.	Személyi juttatások	138 281 836	31 734 436		106 547 400
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 812 861	2 568 604		13 244 257
1.3.	Dologi kiadások	90 060 447	82 700 447		7 360 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 433 000	6 433 000		-
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 174 430	16 174 430		-
1.6.	- az 1.5.-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	-	-		-
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 657 590	2 657 590		-
1.8.	- Elvonások és befizetések	-	-		-
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	-	-		-
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	-	-		-
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	-	-		-
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 416 840	5 416 840		-
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	-	-		-
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-		-
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	-	-		-
1.16.	- Kamattámogatások	-	-		-
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 100 000	8 100 000		-
1.18.	Tartalékok	-	-		-
1.19.	- az 1.18.-ból - Általános tartalék	-	-		-
1.20.	- Céltartalék	-	-		-
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	92 371 061	92 371 061	-	-
2.1.	Beruházások	23 343 000	23 343 000		-
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	-	-		-
2.3.	Felújítások	68 528 061	68 528 061		-
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	58 028 061	58 028 061		-
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000	500 000		-
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	-	-		-
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	-	-		-
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	-	-		-
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	-	-		-
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	-	-		-
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-		-
2.12.	- Lakástámogatás	500 000	500 000		-
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-		-
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	359 133 635	231 981 978	-	127 151 657
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	-	-	-	-
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-		-
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-		-
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-		-
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	-	-	-	-
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	-	-		-
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	-	-		-
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	-	-		-
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	-	-		-
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	-	-		-
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	-	-		-
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	4 652 683	4 652 683	-	-
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	-	-		-
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 652 683	4 652 683		-
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	-	-		-
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	-	-		-
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	-	-	-	-
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	-	-		-
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	-	-		-
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	-	-		-
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	-	-		-
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	-	-		-
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	-	-	-	-
9.	Váltókiadások	-	-	-	-
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 652 683	4 652 683	-	-
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	363 786 318	236 634 661	-	127 151 657

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. oldal

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	- 154 222 216	- 113 181 941	-	- 41 040 275
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	154 222 216	151 008 644	-	3 213 572

3. melléklet a/2024.(.....) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	124 535 841	Személyi juttatások	138 281 836
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 469 578	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 812 861
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	90 060 447
4.	Közhatalmi bevételek	49 700 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 433 000
5.	Működési bevételek	9 206 000	Egyéb működési célú kiadások	16 174 430
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	202 911 419	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	266 762 574
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	68 503 838	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	68 503 838	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölesőn törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgalási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 652 683
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	68 503 838	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	4 652 683
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	271 415 257	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	271 415 257
26.	Költségvetési hiány:	63 851 155	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	23 343 000
2.	1-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	1 000 000	Felújítások	68 528 061
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	5.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	58 028 061
5.	4-ből lakossági kölcsön törlesztés ÁHK	1 000 000		
6.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	500 000
7.	Működési célú támogatásból felhalmozási célra fordítható			
8.	Felhalmozási célú áfa visszatérülés		Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	2 000 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	92 371 061
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	90 371 061	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	90 371 061	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	90 371 061	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	92 371 061	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	92 371 061
27.	Költségvetési hiány:	90 371 061	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

Forintban!

Forintban!

Beruházás, felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. december 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
1. BERUHÁZÁSOK	23 343 000			23 343 000	
1.1. Ingatlan beszerzés, létesítés	10 333 000			10 333 000	
1.1.1. Képis hulladékgyűjtőrendszer beruházási előleg elszámolás	2 833 000	2024		2 833 000	
1.1.2. Ingatlan vásárlás	1 500 000	2024		1 500 000	
1.1.3. Emlekpark kialakítása	4 000 000			4 000 000	
1.1.4. Vízszblokk kialakítása - Közfoglalkoztatottaknak	2 000 000	2024		2 000 000	
1.2. Informatikai eszköz beszerzés	1 000 000			1 000 000	
1.2.1. Hivatal informatikai eszköz pótlás	1 000 000	2024		1 000 000	
1.3. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	12 010 000			12 010 000	
1.3.1. Hivatal elhasznált eszközök pótlása	4 700 000	2024		4 700 000	
1.3.2. Napelemes közterületi világítás iskola előtti parkolóba	1 000 000	2024		1 000 000	
1.3.3. Forgó rakodó gép beszerzés	3 810 000			3 810 000	
1.3.4. Pótköcsi beszerzés	1 500 000			1 500 000	
1.3.5. Tartályköcsi beszerzés	1 000 000			1 000 000	
1.4. Immateriális javak, vagyoni értékű jogok besz.					
2. FELÚJÍTÁSOK	68 528 061			68 528 061	
2.1. VP6-7.2.1-21 Kossuth Lajos ut. bertalanítás -ebből önerő	58 028 061 8 411 925	2024		58 028 061 8 411 925	
2.2. Víziközmű rendszer közműrendszer előre nem látható felújítása	3 500 000	2024		3 500 000	
2.3. Szechenyi ut 3 Villamóra áthelyezése	1 500 000	2024		1 500 000	
2.4. Rakóczi ut 53-55.sz. alatti ingatlan felújítása	1 000 000	2024		1 000 000	
2.5. Kőztársaság utca 11. sz. alatti helyiség (volt gyógyszerter) felújítása	1 000 000	2024		1 000 000	
2.6. Közvilágítás hálózat bővítés	3 500 000	2024		3 500 000	
3. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	500 000			500 000	
3.1. Lakás korszerűsítés támogatás lakosságnak	500 000	2024		500 000	
ÖSSZESEN:	92 371 061			92 371 061	

I. Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

1. EU-s projekt neve, azonosítója: VP6-7.2.1-21 Kossuth Lajos út portalanítása

Forintban!

Források	2022.	2023.	2024.	Összesen
Saját erő			8 411 925	
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás			51 233 372	
Társfinanszírozás				
Hitel				
Források összesen:			59 645 297	

Kiadások, költségek	2022.	2023.	2024.	Összesen
Személyi jellegű				
Munkáltatói közteher				
Beruházások, beszerzések			58 028 061	
Szolgáltatások igénybe vétele			1 617 236	
Összesen:			59 645 297	

II. Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	0

Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2024. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigaz- gatási feladat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	124 535 841	38 475 459	0	86 060 382
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	115 753 414	29 693 032		86 060 382
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 133 000	5 133 000		
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	168 378	168 378		
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 481 049	3 481 049		
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0			0
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 469 578	19 469 578	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 469 578	19 469 578		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	49 700 000	49 700 000	0	0
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	48 200 000	48 200 000		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 200 000	8 200 000		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	40 000 000	40 000 000		
4.2.	Gépjárműadó	0			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	9 206 000	9 155 000	0	51 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	150 000	150 000		
5.4.	Ellátási díjak	0			
5.5.	Tulajdonosi bevételek	3 500 000	3 500 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 500 000	1 500 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0			
5.8.	Kamatbevételek	6 000	5 000		1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0			
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 050 000	1 000 000		50 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.6.)	1 000 000	1 000 000	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 000 000	1 000 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			
6.4.	Részesedések értékesítése	0			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 000 000	1 000 000	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000	1 000 000		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	204 911 419	118 800 037	0	86 111 382
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0			0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)	0			0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0			

Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2024. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigaz- gatási feladat
A	B	C	D	E	F
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapirok beváltása, értékesítése	0			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapirok kibocsátása	0			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	155 661 327	155 661 327	0	0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	155 661 327	155 661 327		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0			0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0			
13.3.	Betétek megszüntetése	0			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0			0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapirok beváltása, értékesítése	0			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapirok beváltása, értékesítése	0			
14.3.	Külföldi értékpapirok kibocsátása	0			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0			
15.	Váltóbevételek	0			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	155 661 327	155 661 327	0	0
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	360 572 746	274 461 364	0	86 111 382

Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2024. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigaz- gatási feladat
A	B	C	D	E	F

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	139 610 917	139 610 917	0	0
1.1.	Személyi juttatások	31 734 436	31 734 436		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 568 604	2 568 604		
1.3.	Dologi kiadások	82 700 447	82 700 447		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 433 000	6 433 000		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 174 430	16 174 430		
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 657 590	2 657 590		
1.8.	- Elvonások és befizetések	0			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 416 840	5 416 840		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0			
1.16.	- Kamattámogatások	0			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 100 000	8 100 000		
1.18.	Tartalékok	0			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	0			
1.20.	- Céltartalék	0			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	92 371 061	92 371 061		0
2.1.	Beruházások	23 343 000	23 343 000		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0			
2.3.	Felújítások	68 528 061	68 528 061		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	58 028 061	58 028 061		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000	500 000		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			
2.12.	- Lakástámogatás	500 000	500 000		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	231 981 978	231 981 978	0	0
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0			0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0			0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	128 539 768	128 539 768	0	0
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 652 683	4 652 683		
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	123 887 085	123 887 085		
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0			
9.	Váltókiadások	0			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	128 539 768	128 539 768		0
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	360 521 746	360 521 746		0

51 000

9. számú melléklet Tiszajenő Községi Önkormányzat/2024. (.....) számú határozatához
Tiszajenői Közös Önkormányzti Hivatal 2024. évi bevételei és kiadásai

Forintban!

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Ezen belül: ellátandó feladat		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam - igazgatási feladat
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				51 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				1 000
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Egyéb működési bevételek				50 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belül				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről				
2.4.	- ebből: EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áÁH-n belülről				
4.3.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	51000			51 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	127100657			127 100 657
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 213 572			3 213 572
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	123887085			123 887 085
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	127 151 657			127 151 657
Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	127151657			127 151 657
1.1.	Személyi juttatások	106547400			106 547 400
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13244257			13 244 257
1.3.	Dologi kiadások	7360000			7 360 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	127 151 657			127 151 657

10. melléklet a/2024. (.....) önkormányzati rendelethez

Tiszajenő Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F
		-	NEMLEGES	-	-
	Összes kötelezettség:	-	-	-	-

11. melléklet a/2024. (.....) önkormányzati rendelethez

**Tiszajenő Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	48 200 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 206 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	3 500 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 500 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		62 406 000

12. melléklet a/2024. (.....) önkormányzati rendelethez
Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
	NEMLEGES	-
1.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁSOK, MÉRLEGEK

1. tájékoztató tábla

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK

1. oldal

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	D	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	118 530 153	123 219 865	124 535 841
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	98 851 743	104 333 255	115 753 414
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 359 000	5 059 000	5 133 000
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	381 159	335 616	168 378
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 461 132	4 240 586	3 481 049
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	5 655 797	5 387 550	
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	821 322	3 863 858	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	56 455 523	41 213 131	19 469 578
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	56 455 523	41 213 131	19 469 578
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	32 078 387	24 808 068	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	32 078 387	24 808 068	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	62 816 243	69 914 468	49 700 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	61 883 583	67 997 416	48 200 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 318 690	7 942 279	8 200 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	60 564 893	60 055 137	40 000 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	932 660	1 917 052	1 500 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 599 687	7 196 810	9 206 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 195 253	3 049 857	3 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	161 007	57 709	150 000
5.4.	Ellátási díjak			
5.5.	Tulajdonosi bevételek		223 072	3 500 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 205 545	944 334	1 500 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	155	122	6 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	200 000	204 000	
5.11.	Egyéb működési bevételek	837 727	2 717 716	1 050 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.6.)	4 414 848	4 989 895	1 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	3 479 415	4 739 344	1 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	955 433	250 551	
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	1 821 778	400 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 821 778	400 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 658 313	790 509	1 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 658 313	790 509	1 000 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	283 374 932	272 532 746	204 911 419
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	161 477 969	129 513 608	158 874 899
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	161 477 969	129 513 608	158 874 899
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)	4 361 718	4 652 683	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 361 718	4 652 683	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Bevételek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	165 839 687	134 166 291	158 874 899
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17)	449 214 619	406 699 037	363 786 318

KIADÁSOK

2. oldal

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	D	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	232 709 664	225 309 155	266 762 574
1.1.	Személyi juttatások	118 729 016	126 090 507	138 281 836
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 733 895	14 151 003	15 812 861
1.3.	Dologi kiadások	69 495 658	49 059 737	90 060 447
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 456 850	3 925 000	6 433 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	22 294 245	32 082 908	16 174 430
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Torvényi előíráson alapuló befizetések		1 479 993	2 657 590
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	15 404 837	17 739 774	5 416 840
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 889 408	12 863 141	8 100 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3.+2.5.)	82 569 644	18 153 265	92 371 061
2.1.	Beruházások	49 596 812	9 530 962	23 343 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	32 041 102	3 022 960	68 528 061
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			58 028 061
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	931 730	5 599 343	500 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	431 730	299 343	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás	500 000	300 000	500 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		5 000 000	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	315 279 308	243 462 420	359 133 635
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kinestárjegyek beváltása			
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	4 421 703	4 361 718	4 652 683
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 421 703	4 361 718	4 652 683
6.3.	Központi irányítószervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			

Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti tény	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G +H)
1.	NEMLEGES							
Összesen (1+2)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások 2024. évben
(kedvezmények)

Forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	NEMLEGES	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Összesen:	0	0

4. tájékoztató tábla

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	10 377 987	124 535 841
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	1 622 465	19 469 578
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													0
5.	Közhatalmi bevételek			24 850 000						24 850 000				49 700 000
6.	Működési bevételek	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	767 167	9 206 000
7.	Felhalmozási bevételek	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	1 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													1 000 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	1 000 000
10.	Finanszírozási bevételek	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	13 239 575	158 874 899
11.	Bevételek összesen:	26 173 860	26 173 860	51 023 860	26 173 860	26 173 860	26 173 860	26 173 860	26 173 860	51 023 860	26 173 860	26 173 860	26 173 860	363 786 318
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	11 523 486	138 281 836
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	1 317 738	15 812 861
15.	Dologi kiadások	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	7 505 037	90 060 447
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	536 083	6 433 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	1 347 869	16 174 430
18.	Beruházások	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	1 945 250	23 343 000
19.	Felújítások	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	5 710 672	68 528 061
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000												500 000
21.	Megelőlegzés visszafizetése	4 652 683												4 652 683
23.	Kiadások összesen:	35 038 819	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	29 886 136	363 786 318
24.	Egyenleg	-8 864 959	-3 712 276	21 137 724	-3 712 276	-3 712 276	-3 712 276	-3 712 276	-3 712 276	21 137 724	-3 712 276	-3 712 276	-3 712 276	

A 2024. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulás jogcímenként

adatok forintban	
Jogcím	2024. évi támogatás összesen
A	B
1. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	115 753 414
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	86 060 382
1.1.1. Település-üzemeltetэшze kapcsolódó feladatellátás támogatása	29 693 032
1.1.1.2.A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 160 000
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása	9 882 500
1.1.1.4. Köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5. Közutak támogatása	2 788 590
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000
1.1.1.7. Külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	887 400
1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 374 542
1.3.. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	5 133 000
1.3.1 A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 133 000
1.4. Települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	168 378
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatás	168 378
1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 481 049
1.5.2. Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 481 049
Összesen:	124 535 841

**Tiszajenő Községi Önkormányzat 2024. költségvetési évet követő 3 év tervezett
bevételei és kiadásai
B E V É T E L E K**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025.	2026.	2027.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	136 989 425	150 906 075	165 996 682
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 416 536	21 416 536	21 416 536
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	69 700 000	64 700 000	59 700 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	68 200 000	63 200 000	58 200 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 200 000	8 200 000	8 200 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	60 000 000	55 000 000	50 000 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5.	Működési bevételek	10 126 600	11 139 260	12 253 186
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	900 000	850 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	239 232 561	249 061 870	260 216 404
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	150 534 666	150 534 666	150 534 666
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	389 767 227	399 596 536	410 751 070

K I A D Á S O K*Forintban!*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025.	2026.	2027.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	298 293 081	308 122 390	319 276 923
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	14 500 000	14 500 000	14 500 000
2.1.	Beruházások	10 000 000	10 000 000	10 000 000
2.2.	Felújítások	4 000 000	4 000 000	4 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000	500 000	500 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	312 793 081	322 622 390	333 776 923
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	76 974 146	76 974 146	76 974 146
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	389 767 227	399 596 536	410 751 069



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tiszajeno.hu

ELŐTERJESZÉS

**Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 15-én tartandó
során következő, nyílt testületi ülésére**

**Tárgy: A települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015 (II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Tisztelt Képviselő testület !

A települési támogatások rendszere 2015. évben átalakult. Az új típusú ellátások rendeleti szabályozásánál, a támogatások összegszerű meghatározása során azonban önkormányzatunk óvatosan járt el, mivel a központi költségvetésből az erre a célra biztosított előirányzat összege nincs több évre előre meghatározva. A tapasztalatok azonban azt mutatják, hogy az évről évre emelkedő jövedelmek, nyugdíjak miatt egyre több család és személy esik el a helyi szociális támogatás lehetőségétől és ez elsősorban az egyedül élő nyugdíjasokat érinti.

Az előirányzat kizárólag a szociális ellátottak települési támogatása fedezetére fordítható. A források teljes mértékben való felhasználása érdekében a települési támogatások rendszeréről szóló önkormányzati rendeletet átvizsgáltuk, és a rendelet módosítására az alábbiakban teszünk javaslatot:

A jelenleg hatályos, a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendelet alapján:

1. Települési létfenntartási támogatásra jogosult akinek családjában egyebek mellett az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap (28.500,- Ft) 130 %-át családok esetén (37.050,- Ft) és 180 %-át egyedülálló esetén (51.300,- Ft). Javasoljuk a jövedelemhatár 200%-ra (57.000,- Ft), egyedülálló esetén 250 %-ra (71.250,- Ft) történő emelését.

Temetési költségek támogatása esetén jelenleg a jövedelemhatár 200 % (57.000,- Ft), javasoljuk 350 %-ra (99.750,- Ft) emelni.

2. Települési lakásfenntartási támogatásra jogosult az a család, ahol egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 200%-át, (57.000 Ft,-), egyedül élő esetén 230%-át (65.550,- Ft).

Javaslatunk alapján ez az alábbiak szerint alakulna: családok esetén 280 %-ra (79.800,- Ft) még egyedülálló esetén 350 %-ra (99.750,-Ft) emelkedne a jogosultsági feltétel határa. A támogatás összege szintén emelésre kerülne 8.000,- Ft/fő/hó összegre.

3. Szociális célú tüzelőanyag támogatásra jogosult az a rászoruló, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 250 %-át (71.250,- Ft), egyedül élő esetén a 300 %-át (85.500,- Ft). Javasoljuk a jövedelemhatár családok esetén 300 %-ra (85.500,- Ft), egyedül élő esetén 350%-ra (99.750,- Ft) történő emelését.

A rendelet-tervezetet az Ügyrendi és Szociális Bizottság megtárgyalta, az előterjesztésben foglaltakkal egyetért, azt javasolja elfogadásra a képviselő-testület részére.

Kérem a fenti módosítási javaslattal a mellékelt rendelet-tervezet elfogadását.

**Tiszajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (.....) önkormányzati rendelete**

**a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról
szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendelet módosítására**

Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10.§ (1) bekezdésében, 26.§-ban, 45.§-ban, valamint a 48.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 8a. pontjában foglalt feladatkörében a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendelet módosítására a következőket rendeli el:

1.§ Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendeletének 8.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„8. § (1) Települési létfenntartási támogatásra jogosult az a személy, aki rendkívüli élethelyzetbe került, időszakosan vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzd, önmaga, illetve családja létfenntartásáról más módon nem tud gondoskodni, és akinek családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg

- a) családok esetén a szociális vetítési alap 200 %-át ,
- b) egyedül élő esetén a szociális vetítési alap 250 %-át.”

2.§ Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendeletének 11/A.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„11.§ A 8.§ (1) bekezdésén túl települési létfenntartási támogatásban részesíthető – a temetést követő 60 napon túl – aki az elhunyt személy eltemettetéséről gondoskodott

- a) annak ellenére, hogy arra nem volt köteles, vagy
 - b) tartásra köteles hozzátartozó volt ugyan, de a temetési költségek viselése saját, vagy családja létfenntartását veszélyezteti,
- és akinek a családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 350 %-át.”

3.§ Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendeletének 15.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„ 15.§ (2) Az (1) bekezdés alkalmazásában szociálisan rászorult az a háztartás, ahol a háztartásban az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 280%-át, egyszemélyes háztartás esetén 350%-át, és a háztartás tagjai egyikének sincs vagyona. „

4.§ Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendeletének 16.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„ 16.§ (2) Az egy hónapra megállapított rendszeres települési lakásfenntartási támogatás összege havi 8.000,- Ft/ fő.”

5.§ Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 1/2015.(II.16.) önkormányzati rendeletének 20.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„ 20.§ (2) Az (1) bekezdés tekintetében szociálisan rászorulóknak minősül az a kérelmező, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 300 %-át, egyedül élő esetén a szociális vetítési alap 350 %-át.”

6.§ Ez a rendelet 2024. március 1. napján lép hatályba, rendelkezéseit a hatályba lépését követően indult eljárásokban kell alkalmazni.

Tiszajenő, 2024. február 15.

Virág József
polgármester

Gyapjasné Sepsí Erzsébet
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendelet kihirdetve Tiszajenő,

Gyapjasné Sepsí Erzsébet
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

1.Társadalmi hatások: A helyi rendeletben szabályozott szociális támogatási formák közül a települési létfenntartási támogatásra, települési lakásfenntartási támogatásra és szociális célú tüzelőanyag támogatásra a magasabb jövedelmű háztartások is jogosultak lesznek. A jogosultak száma feltételezhetően emelkedni fog.

2.Gazdasági hatások: Nem releváns.

3.Költségvetési hatások: Az önkormányzat költségvetésében a források rendelkezésre állnak.

4.Környezeti és egészségi következmények: Nem releváns.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:A kérelmek száma, így az ügyfélforgalom feltételezhetően emelkedni fog.

6.A jogszabály megalkotásának szükségessége, illetve a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Nem releváns

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti tárgyi és pénzügyi feltételek: Rendelkezésre állnak.

Általános indokolás

Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a települési támogatások rendszerét az 1/2015. (II.16.) önkormányzati rendeletben szabályozza. Az eltelt idő alatt szerzett tapasztalatok és az elmúlt időszak alatt folyamatosan emelkedő jövedelmek alapján, egyre több család és egyedülálló személy esett ki a támogatás lehetőségéből. Ezen okból kifolyólag szükséges módosítani a szociális ellátások jogosultsági feltételeit, a jövedelemhatárok módosításával.

Részletes indokolás

1.§ -hoz: A települési létfenntartási támogatás jogosultsági feltételeit érinti, 37.050,- Ft és 51.300,- Ft-ról 57.000,- Ft-ra és 71.250,- Ft-ra történő emelési javaslat.

2.§ -hoz: A temetési költségekhez nyújtott támogatás jogosultsági feltételét emeli 57.000,- Ft-ról 99.750,- Ft-ra.

3-4. §-hoz: Az eddigi tapasztalatok lapján a lakhatáshoz kapcsolódó települési támogatásban részesíthető személyek körét kívánja bővíteni a Rendelet az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem emelésével 57.000,- Ft-ról 79.800,- Ft-ra, és 65.550,- Ft-ról 99.750,- Ft-ra. Továbbá a támogatás összegének 8.000,- Ft-ra emeléséről szól a javaslat.

5.§-hoz :Hatályba lépésről rendelkezik

Tiszajenő, 2024. február 5.


Virág József
polgármester