

7/40-5/2024.

**Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2024. február 14. napján
megtartott ülésének**

- a.) jegyzőkönyve,
- b.) tárgysorozata,
- c.) határozata: 8-9,
- d.) rendelete: 1.

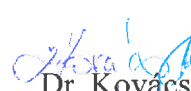
Határozat:

- 1.) Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról.
- 2.) Az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervéről.

Rendelet:

1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet Jákfalva 2024. évi költségvetéséről.

Felsőnyárád, 2024. február 14.


Dr. Kovács Eszter
jegyző



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 14. napján 15,00 órakor megkezdett, 15,20 órakor befejezett **nyílt** üléséről.

Az ülés helye: Jákfalva Községháza nagyterme
Jákfalva, Dózsa Gy. u. 12.

Jelen vannak: Vilcsek Ernő polgármester,
Krakomperger Éva alpolgármester,
Andóné Üveges Melinda képviselő,
Magyar Emil képviselő.

Távolmaradt: Sliz Attila Árpád képviselő.

Tanácskozási joggal jelenlévő meghívott:
Dr. Kovács Eszter jegyző.

Vilcsek Ernő polgármester köszöntötte jelenlévőket. Megállapította, hogy a képviselő-testület 4 tagja jelen van, a képviselő-testület határozatképes. Javasolta, a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg a képviselő-testület.

A képviselő-testület a napirendi javaslattal egyhangú (4 igen) szavazattal egyetértett.

A képviselő-testülete az ülés napirendjét egyhangú (4 igen) szavazattal elfogadta, az alábbiak szerint:

Napirend sorszáma:	Napirend tárgya:	Előterjesztő	Előterjesztés módja
1.)	Javaslat Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására	Vilcsek Ernő polgármester	írásban
2.)	Jákfalva 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése	Vilcsek Ernő polgármester	írásban
3.)	Javaslat az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervének jóváhagyására	Vilcsek Ernő polgármester	írásban
4.)	Indítványok, bejelentések		

1.) N A P I R E N D

Tárgy: Javaslat Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására.

Előadó: Vilcsek Ernő
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv 1. melléklete szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

**Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete
8/2024. (II. 14.) határozata
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú
meghatározásáról**

1. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § a) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
2. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § b) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeit a tárgyévi költségvetésében és a költségvetési évet követő három évben nem tervez.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

2.) N A P I R E N D

Tárgy: Jákfalva 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelet betérjesztése.

Előadó: Vilcsek Ernő
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv 2. melléklete szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület Jákfalva 2024. évi költségvetésének beterjesztés szerinti elfogadásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi rendeletet alkotta:

**Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelete
Jákfalva 2024. évi költségvetéséről**

(A rendelet teljes szövegét a jegyzőkönyv 3. *melléklete* tartalmazza.)

3.) N A P I R E N D

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervének jóváhagyására.

Előadó: Vilcsek Ernő
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv 4. *melléklete* szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervének jóváhagyásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

**Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete
9/2024. (II. 14.) határozata
az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervéről**

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint tárgyalta az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervét. Az önkormányzat közbeszerzési terve nemleges, melyet jelen határozatával jóváhagy.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

4.) N A P I R E N D

Tárgy: Indítványok, bejelentések.

Vilcsek Ernő polgármester mivel indítvány, bejelentés nem volt, megköszönte jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

Kmf.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Vilcsek Ernő
polgármester



Jákfalva Község Önkormányzata
POLGÁRMESTERÉTŐL

◆◆◆
3721 Jákfalva, Dózsa Gy. u. 12.
Telefon: 48/502-218

M e g h í v ó

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 45. §-ában biztosított jogkörömben **Jákfalva** Község Önkormányzata Képviselő-testületének **ülését**

2024. február 14. napján (szerdán) 15,00 órára

ö s s z e h í v o m.

Helye: Községháza Jákfalva

Napirendi javaslat:

- 1.) Javaslat Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására
- 2.) Jákfalva 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése
- 3.) Javaslat az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervének jóváhagyására
- 4.) Indítványok, bejelentések

Előterjesztő:

Vilcsék Ernő
polgármester

Vilcsék Ernő
polgármester

Vilcsék Ernő
polgármester

Állandó meghívott:

Dr. Kovács Eszter jegyző,
Szajkó Roland Jákfalva Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke.

Jákfalva, 2024. február 6.



Vilcsék Ernő
polgármester

Jelenléti ív

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 14. napján 15,00 órai kezdettel a Jákfalva községházán megtartott üléséről.

Vilcsek Ernő polgármester

Krakomperger Éva alpolgármester

Andóné Üveges Melinda képviselő

Magyar Emil képviselő

Sliz Attila Árpád képviselő

[Handwritten signatures in blue ink on dotted lines]

Meghívottak:

Dr. Kovács Eszter jegyző

Szajkó Roland Jákfalva Roma Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

Soltész Katalin jegyzőkönyvvezető

[Handwritten signature in blue ink on dotted lines]

**Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2024. február 14. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: J/15-4/2024.

1.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslát Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására

Előterjesztő: Vilcsek Ernő polgármester

Előterjesztést készítette: Dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: 1 darab

Meghívott: nincs

A döntés módja: ***minősített*** többség.

A döntés formája: határozat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében

„29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontja értelmében

„45. § (1) Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg

a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez, továbbá kezesség- és garanciavállalásához történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét,”.

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

A Gst. 8. § (2) bekezdése rendelkezése szerint

„(2) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Jákfalva Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletet a 2024. évi költségvetésében, illetve az azt követő 3 évben nem tervez.

Fentiek értelmében indítványozom a határozati javaslat jóváhagyását.

Jákfalva, 2024. február 6.

Vilcsek Ernő sk.
polgármester

Határozati javaslat

**Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2024. (II. 14.) határozata
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú
meghatározásáról**

1. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § a) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
2. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § b) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeit a tárgyévi költségvetésében és a költségvetési évet követő három évben nem tervez.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

**Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek alakulása
a költségvetési évet követő 3 évben
(forintban)**

	2025. év	2026. év	2027. év
1. Helyi adók	1.900.000	2.100.000	2.400.000
Iparűzési adó	1.000.000	1.200.000	1.500.000
Magánszemélyek kommunális adója	900.000	900.000	900.000
2. Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0
4. Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
5. Bíróság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
ÖSSZESEN	1.900.000	2.100.000	2.400.000

**Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek alakulása
a költségvetési évet követő 3 évben
(forintban)**

	2025. év	2026. év	2027. év
1. Helyi adók	1.900.000	2.100.000	2.400.000
Iparűzési adó	1.000.000	1.200.000	1.500.000
Magánszemélyek kommunális adója	900.000	900.000	900.000
2. Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0
4. Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
5. Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
ÖSSZESEN	1.900.000	2.100.000	2.400.000

Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2024. február 14. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére

Iktatószám: J/37-5/2024.

2.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Jákfalva 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelet
beterjesztése

Előterjesztő: Vilcsek Ernő polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: 1 darab

Meghívott: nincs

A döntés módja: ***minősített*** többség.

A döntés formája: rendelet.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költs. tv.), az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (Ávr.); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) szerint:

„111. § (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

*a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását **feladatalapú támogatással biztosítja**, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,*

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.

118. § (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK:

Lakosságszám (fő) 532 fő

Egy lakosra jutó adóerőképesség (Ft) 4.494

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához (feladatfinanszírozás) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1)

bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a költségvetési törvény 2. melléklete szerint állapítja meg.

A KÖLTSÉGVETÉSI TÖRVÉNY 2. MELLÉKLETE SZERINTI TÁMOGATÁSOK

Általános szabályok (a költségvetési törvényben meghatározottak szerint) Az melléklet szerinti jogcímenek nyújtott támogatások 2024. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha e melléklet szerint valamely támogatás esetében az elszámolási szabályok lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését.

Az e melléklet szerinti támogatások megalapozottságának államháztartásról szóló jogszabályok szerinti ellenőrzése a támogatást megalapozó valamennyi kritérium vizsgálatát magában foglalja.

E mellékletben az adóerő-képesség a 2023. évi adatszolgáltatáson nyugvó helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti.

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása kiegészítés után:

20.186.902 Ft.

A támogatás kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

A 20.186.902- Ft az alábbi tételekből áll össze:

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

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

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.”

Összesen: 61.784.579.- Ft

b) Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása: támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. Összesen: 2.742.892 Ft.

Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása:

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, összesen 2.651.500 Ft

Településüzemeltetés - köztemető támogatása: a támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2023. évi teljesített kiadásai alapján. Összesen: 147.753 Ft.

Településüzemeltetés - közutak támogatása támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege a 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 235 000 forint/km. településen lévő belterületi út hosszát az OSAP-jelentés „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni. Összesen: 977.388 Ft

- c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez. Összesen: 9.751.716.- Ft
- d) Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás 3 915 653 Ft A központi költségvetés a legfeljebb 5000 fő lakosságszámú települési önkormányzatok részére – lakosságszám-kategóriánként - támogatást biztosít a polgármesteri illetmény és költségterítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére.

2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA: 35.745.124 Ft

3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK EGYÉB TÁMOGATÁSA JOGCÍM: 18.383.035 Ft

4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA INTÉZMÉNYI GYERMEKÉTKEZTETÉS TÁMOGATÁSA: 5.929.440 Ft

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.

5. SZÜNIDEI ÉTKEZTETÉS TÁMOGATÁSA 1.413.030 Ft

A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján.

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembe vételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

6. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

A támogatás a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása: 3.357.928 Ft

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik, amely szerint:

- amennyiben az önkormányzat a támogatás legalább 10%-át nem a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában (művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása) foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.
- a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés b) pontja alapján az illetékes megyei hatókörű városi könyvtárral szolgáltatási szerződést kötött önkormányzatnak a támogatás legalább 25%-át a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működéséről szóló 39/2013. (V. 31.) EMMI rendeletben előírt könyvtári szolgáltatások infrastrukturális feltételeit biztosító tevékenységre és a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra kell felhasználnia.

A támogatás felhasználásáról az önkormányzat 2025. március 31-éig adatszolgáltatást köteles teljesíteni, amelynek formáját, tartalmát és rendjét a kultúráért felelős miniszter által kiadott Útmutató rögzíti.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A helyi adókból származó bevételek.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek között bérleti díjak, a többszámlázott közműdíjak és kapcsolódó áfa bevételek szerepelnek. Ingatlan értékesítésből származó bevétel 1.500.000 Ft.

IV. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

A 2023. költségvetési évről áthúzódó maradvány összege 5.222.095 Ft, melynek részleteit a rendelet 1. melléklete részletesen tartalmaz.

V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Dövény Község Önkormányzat közművelődési működési hozzájárulása 2.659.116 Ft.

KIADÁSOK

A KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT (COFOG):

1. 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Az önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció.

A választott tisztségviselők juttatásai soron tervezésre került a polgármester illetménye, költségterítése, cafeteria-juttatása, a Közzolgálati Szabályzat szerinti bérenkívüli juttatásai. A kiadási sor ezenkívül tartalmazza az alpolgármester tiszteletdíját és költségterítését, valamint az önkormányzati képviselők tiszteletdíját.

2. 064010 Közvilágítás

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve az állami támogatás (alap- és kiegészítő támogatás) összegét.

3. 063020 Víztermelés,- kezelés, - ellátás

A közkifolyók vízdíját és karbantartási költségeit tartalmazza.

4. 013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

Az Önkormányzat tulajdonában lévő köztemető üzemeltetési feladatainak (ravatalozó áramdíja, közkifolyó vízdíja, hulladékszállítási szolgáltatás, fakivágás) kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció.

5. 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

A dologi kiadások tartalmazzák az önkormányzati tulajdonban lévő gépjárművek fenntartásának, javításának; az önkormányzati ingatlanok fenntartásának, működésének költségeit, biztosítási díjat. Egyéb működési célú kiadás, beruházások költségei, és visszafizetési kötelezettségeket tartalmaz.

6. 082091 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Az egy fő 4 órában foglalkoztatott közművelődési munkatárs illetményét és egyéb juttatásait tartalmazza.

7. 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
Személyi juttatásait és járulékos költségeit tartalmazza.

8.084031 Civil szervezetek működési támogatása
A felsorolt szervezetek támogatása.

9. 104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
A szünidei gyermekétkeztetés költségeit tartalmazza.

10. 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
Az állam által nyújtott kötött felhasználás szerint betervezett ellátásokat takarja.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadását.

Jákfalva, 2024. február 6.

Vilcsek Ernő sk.
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

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 rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában 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 végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott tervek megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következményei 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.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../2024. (...) önkormányzati rendelete
Jákfalva 2024. évi költségvetéséről

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.

2. §

(1) Jákfalva Község Önkormányzata az önkormányzat 2024. évi költségvetését 104.639.343 Ft bevétellel, ebből 104.639.343 Ft kiadással állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásokonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- a) személyi kiadások 23.130.384 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 2.714.705 Ft,
- c) működési, fenntartási kiadások 7.470.630 Ft,
- d) támogatások, pénzügyi juttatások 18.383.035 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás 45.387.347 Ft,
- f) elvonások, befizetések 4.584.509 Ft,
- g) finanszírozási kiadás 2.968.733 Ft,

(4) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(7) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

- (8) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig.
- (9) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.
- (10) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.
- (11) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- (12) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.
- (13) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (14) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.
- (15) A 2024. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 13 fő.
- (16) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 E Ft összegben állapítja meg.
- (17) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg

3. §

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Jákfalva-Dövény települések Óvodai Köznevelési Társulása részére Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására 2024. évben 41.674.564 Ft-ot ad át.

4. §

- (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5. §

- (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 1.000.000 Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.
- (2) A 2. § (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Dr. Kovács Eszter
jegyző

Vilcsek Ernő
polgármester

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályára vonatkozóan tartalmaz rendelkezéseket.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának, a költségvetési rendelet mellékleteinek bemutatását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására átadott pénzeszközt tartalmazza.

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Az 1. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése bevételi fő összegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása

A 2. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzat költségvetése kiadási fő összegének, kiadási előirányzat megoszlása

A 3. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege

A 4. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege

Az 5. melléklethez

Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról

A 6. melléklethez

KIMUTATÁS az önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeiről

A 7. melléklethez

KIMUTATÁS A közvetett támogatásokról

A 8. melléklethez

KIMUTATÁS az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről

A 9. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

A 10. melléklethez

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelete

Jákfalva 2024. évi költségvetéséről

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.

2. §

(1) Jákfalva Község Önkormányzata az önkormányzat 2024. évi költségvetését 104.639.343 Ft bevétellel, ebből 104.639.343 Ft kiadással állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásokénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevitelét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- a) személyi kiadások 23.130.384 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 2.714.705 Ft,
- c) működési, fenntartási kiadások 7.470.630 Ft,
- d) támogatások, pénzügyi juttatások 18.383.035 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás 45.387.347 Ft,
- f) elvonások, befizetések 4.584.509 Ft,
- g) finanszírozási kiadás 2.968.733 Ft,

(4) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

- (7) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.
- (8) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig.
- (9) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.
- (10) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.
- (11) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- (12) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.
- (13) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (14) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.
- (15) A 2024. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 13 fő.
- (16) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 E Ft összegben állapítja meg.
- (17) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg

3. §

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Jákfalva-Dövény települések Óvodai Köznevelési Társulása részére Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására 2024. évben 41.674.564 Ft-ot ad át.

4. §

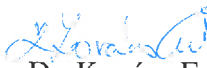
- (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5. §

- (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 1.000.000 Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.
- (2) A 2. § (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Vilcek Ernő
polgármester



1. melléklet az 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

A Jákfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése bevételi fő összegének, bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása

018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	2024. évi Ft
I. Finanszírozási bevétel	2.659.116
1/a Közművelődési működési hozzájárulás Dövény	2.659.116
II. Finanszírozási bevétel	5.222.095
1/a Közfoglalkoztatás számlamaradvány	1.860.431
1/b Költségvetési számlamaradvány	3.361.664
Kormányzati funkció összesen:	7.881.211

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	2024. évi Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz	
1. Egyéb működési bevétel /bevétel kerekítési különbözet, korrekció/	5.000
Kormányzati funkció összesen:	5.000

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Megnevezés	2024. évi Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz	
1. Támogatásértékű pénzeszköz átvétel/közmunkaprogram/	3.382.676
Kormányzati funkció összesen:	3.382.676

066020 Város és községgazdálkodás

Megnevezés	2024. évi Ft
I. Működési bevétel	
1. Egyéb működési bevétel /ingatlan eladás/	1.500.000
Kormányzati funkció összesen:	1.500.000

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Megnevezés	2024. évi Ft
I. Közhatalmi bevételek	
1. Magánszemélyek kommunális adója	600.000
2. Iparűzési adó	1.500.000
Kormányzati funkció összesen:	2.100.000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	2024. évi Ft
I. Állami támogatás	
1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után	20.186.902
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35.745.124
3. Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása	25.725.505
3/a. Intézményi gyermekétkeztetés	5.929.440
3/b. Rászoruló gyerm. int. kívüli szünidei étkeztetés tám.	1.413.030
3/c. Települési önk. szoc. feladatainak támogatása	18.383.035
4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.357.928
5. Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás	4.754.997
Kormányzati funkció összesen:	89.770.456
Önkormányzat bevétele összesen:	104.639.343

A Jákfalva Község Önkormányzat költségvetése kiadási fő összegének, kiadási előirányzat megoszlása

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Személyi juttatások	13.918.250
1. Választott tisztségviselők juttatásai	11.800.000
2. Cafetéria	156.250
3. Kártya használati díj	12.000
4. Polgármester végkielégítés	1.950.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.810.000
Szociális hozzájárulási adó	1.810.000
III. Dologi kiadások	295.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	30.000
1/a Irodaszerek, nyomtatványok, festékpátron	20.000
1/b. Tisztítószer	10.000
2. Kommunikációs szolgáltatás	100.000
2/a Telefondíj	100.000
3. Közüzemi díjak	100.000
3/a Villamos energia	50.000
3/b Gázenergia	20.000
3/c Vízdíj	20.000
4. Egyéb dologi kiadás	10.000
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	65.000
Kormányzati funkció összesen	16.023.250

013320 Köztemető fenntartás és működés

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Dologi kiadás	
1. Közüzemi kiadások	30.000
1/a Villamos energia	30.000
2. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	10.000
Kormányzati funkció összesen	40.000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Támogatási célú finanszírozási műveletek	
1. Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	2.968.733
2. 2023. évi elszámolás visszafizetési kötelezettség	4.584.509
Kormányzati funkció összesen	7.553.242

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Támogatási célú finanszírozási műveletek	
1. Óvoda működési hozzájárulás	
1/a Állami támogatás (Köznevelés, Intézményi gyermekétkeztetés)	41.674.564
1/b Társulásnak átadott bankköltség	70.000
II. Egyéb működési kiadás	
1. Közös Önkormányzati Hivatal	2.386.770
2. Egészségügy támogatása	910.013
3. Bursa támogatás	100.000
Kormányzati funkció összesen	45.141.347

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Személyi juttatások	4.505.734
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4.405.734
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	292.873
Szociális hozzájárulási adó	292.873
III. Dologi kiadások	
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	444.500
1/a Hajtó- és kenőanyag	200.000
1/b Munkaruha	150.000
2. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	94.500
Kormányzati funkció összesen	5.243.107
Létszám	13 fő

051020 Települési nem veszélyes hulladékbegyűjtés

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Dologi kiadások	
1. Egyéb szolgáltatás /szemétszállítási díj/	100.000
2. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	30.000
Kormányzati funkció összesen	130.000

063020 Víztermelés, -kezelés, ellátás

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Dologi kiadások	
1. Közüzem díjak	200.000
1/a Vízdíj	200.000
2. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	54.000
Kormányzati funkció összesen	254.000

064010 Közvilágítási szolgáltatás

Megnevezés	2024. évi Ft
III. Dologi kiadás	
1. Villamos energia /közvilágítás/	2.000.000
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	500.000
Kormányzati funkció összesen:	2.500.000

066020 Város és községgazdálkodás

Kiadásnem	2024. évi Ft
III. Dologi kiadások	
1. Üzemeltetési anyagok beszerzés	200.000
1/ Karbantartási anyag	200.000
2. Informatikai és kommunikációs szolgáltatás	246.000
3. Egyéb szolgáltatások	960.000
3/a Biztosítási díj	230.000
3/b Pénzügyi szolgáltatás díj, egyéb	630.000
3/c Tűzoltókészülék karbantartás	100.000
4. Közüzemi díj	500.000
4/a Villamos energia	370.000
4/b Vízdíj	30.000
4/c Gázdíj	100.000
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	250.000
Kormányzati funkció összesen:	2.156.000

082092 Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Személyi juttatások	4.706.400
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4.694.400
2 Kártya használati díj	12.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	611.832
Szociális hozzájárulási adó	611.832
III. Dologi kiadások	238.100
1.Közüzemi díjak	30.000
1/a Villamosenergia	20.000
1/b Vízdíj	10.000
2. Egyéb szolgáltatás/Rendezvények: gyermeknap, falunap, karácsony, idősek estje/	200.000
3..Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	8.100
Kormányzati funkció összesen:	5.556.332
Létszám	1 fő

084031 Civil szervezetek működési támogatása

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Egyéb működési kiadás	
1. Szuhavölgyi Bányászlakta Települések Szövetségének támogatása	30.000
2. Borsod-Torna- Gömör Egyesület	15.000
3. Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás	35.000
4. Észak Borsodi Bányavidék Bünmegelőzési és Környezetvédelmi Egyesület	6.000
5. Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás 2023,2024 évi tagdíj	160.000
Kormányzati funkció összesen	246.000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Dologi kiadás	
1. Rászoruló gyermekek szünidei étk. vásárolt élelmiszer	1.112.622
2. ÁFA	300.408
Kormányzati funkció összesen	1.413.030

107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátás

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Ellátottak pénzbeli támogatása	
1. Települési támogatás	1.500.000
2. Önkormányzati segély (lakosság pénzbeli támogatás)	9.000.000
3. Temetési segély	150.000
4. Beiskolázási segély	800.000
Kormányzati funkció összesen	11.450.000

107060 Egyes szociális természetbeni ellátás

Kiadásnem	2024. évi Ft
I. Ellátottak természetbeni támogatása	
1. Önkormányzati természetbeni juttatás (tüzelő támogatás)	4.000.000
2. Önkormányzati természetbeni támogatás (lakoságnak csomag, tartós élelmiszer, tisztítószer)	2.433.035
3. Szépkorúak megvendéglése	500.000
Kormányzati funkció összesen	6.933.035

Önkormányzat kiadása összesen:	104.639.343
---------------------------------------	--------------------

Jákfalva Önkormányzat likviditási terve
2024. évre

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480871	7480875	89770456
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	281890	281890	281890	281890	281890	281890	281890	281890	281890	281890	281890	281886	3382676
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			700000	300000				200000	900000				2100000
6.	Működési bevételek			1505000										1505000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	7881211												7881211
11.	Bevételek összesen:	15643972	7762761	9967761	8062761	7762761	7762761	7762761	7962761	8662761	7762761	7762761	7762761	104639343
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	1927532	23130384
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	226225	226225	226225	226225	226225	226225	226225	226225	226225	226225	226225	226230	2714705
14.	Dologi kiadások	622553	622553	622553	622553	622553	622553	622553	622553	622553	622553	622553	622547	7470630
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531920	1531915	18383035
16.	Egyéb működési célú kiadások	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164321	4164325	49971856
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	2968733												2968733
21.	Kiadások összesen:	11441284	8472551	8472551	8472551	8472551	8472551	8472551	8472551	8472551	8472551	8472551	8472549	104639343
22.	Egyenleg (11-21)	4202688	-709790	1495210	-409790	-709790	-709790	-709790	-709790	190210	-709790	-709790	-709788	

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás	Szociális hj.adó	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Támogatás és egyéb juttatás	Felhalmozási kiadás	Elvonások, befizetések	Finanszírozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkorm. és önkormányzati hiv. jogalk. és ált. ig.	13.918.250	1.810.000	295.000						16.023.250	
Köztetető fenntartás			40.000						40.000	
Önkorm. elszám.							4.584.509	2.968.733	7.553.242	
Támogatási célú finansz.				45.141.347					45.141.347	
Közfoglalkoztatási	4.505.734	292.873	444.500						5.243.107	13
Települési nem veszélyes			130.000						130.000	
Víztermelés, kezelés, ellátás			254.000						254.000	
Közüvilágítás			2.500.000						2.500.000	
Város és községgazdálkodás			2.156.000						2.156.000	
Közművelődés	4.706.400	611.832	238.100						5.556.332	1
Civil szervezetek műk. támogatása				246.000					246.000	
Intézményen kívüli			1.413.030						1.413.030	
Egyéb szociális pénzbeli					18.383.035				18.383.035	
Összesen:	23.130.384	2.714.705	7.470.630	45.387.347	18.383.035	0	4.584.509	2.968.733	104.639.343	14

**Jákfalva község Önkormányzat 2024. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	85.015.459	Személyi juttatás	23.130.384
Helyi adók, átengedett központi adók	2.100.000	Járulékok	2.714.705
Saját bevétel	1.505.000	Dologi kiadások	7.470.630
Átvett pénzeszköz	3.382.676	Pénzeszköz átadás	45.387.347
Működési célú számlamaradvány	7.881.211	Támogatások	18.383.035
Önkormányz. kieg. támogatása	4.754.997	Beruházás	
		Finanszírozási	2.968.733
		Elvonások, befizetések	4.584.509
Összesen:	104.639.343	Összesen:	104.639.343

**Jákfalva községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Fejlesztési célú pénzmaradvány		Felhalmozási kiadás	
Összesen:		Összesen:	

KIMUTATÁS
A közvetett támogatásokról
2024.év
Ft-ban

1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Összesen:	
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	
Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	
Összesen:	
Magánszemélyek kommunális adója	25000
Mindösszesen:	25000

Jákfalva községi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

**Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)**

1-6. óra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
	8719945	8719945	8719945	8719945
Február	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Március	8719945	17439890	8719945	17439890
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
	8719945	26159835	8719945	26159835
Május	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Június	8719945	34879780	8719945	34879780
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Július	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
	8719945	43599725	8719945	43599725
Augusztus	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Szeptember	8719945	52319670	8719945	52319670
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
	8719945	52319670	8719945	52319670
November	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Décember	8719945	52319670	8719945	52319670
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

7-12. hóra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Július	Eredeti 8719945	Eredeti 61039615	Eredeti 8719945	Eredeti 61039615
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 8719945	Eredeti 69759560	Eredeti 8719945	Eredeti 69759560
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 8719945	Eredeti 78479505	Eredeti 8719945	Eredeti 78479505
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti 8719945	Eredeti 87199450	Eredeti 8719945	Eredeti 87199450
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 8719945	Eredeti 95919395	Eredeti 8719945	Eredeti 95919395
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 8719948	Eredeti 104639343	Eredeti 8719948	Eredeti 104639343
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

KIMUTATÁS	
A pénzeszközök tervezett változásáról	
2024. év	
Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	
Összes bevétel tervezett összege	104.639.343
Összes kiadás tervezett összege	104.639.343
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	

**Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2024. február 14. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: J/15-6/2024.

3.) NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: Javaslát az Önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervének jóváhagyására

Előterjesztő: Vilcsek Ernő polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: nincs

Meghívott: nincs

A döntés módja: ***minősített*** többség.

A döntés formája: határozat.

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban Kbt.), a törvény hatálya alá tartozó ajánlatkérőknek köteleességévé teszi közbeszerzési terv elkészítését.

A Kbt. 42. § (1)-(3) bekezdései értelmében

„42. § (1) Az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

(2) A közbeszerzési terv elkészítése előtt az ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell.

(3) A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.”

A Kbt. 5. § (1) bekezdés c) pontja alapján közbeszerzési eljárás lefolytatására „kötelezettek a következő szervezetek: az állam, a költségvetési szerv, a közalapítvány, a helyi önkormányzat, a helyi és országos nemzetiségi önkormányzat, a helyi és nemzetiségi önkormányzatok társulása, a területfejlesztési önkormányzati társulás, a térségi fejlesztési tanács.”.

A Kbt. 15. § (3) bekezdése szerint „Az egyes beszerzési tárgyak esetében alkalmazandó nemzeti értékhatárokat a központi költségvetésről szóló törvényben évente kell meghatározni.”. E jogszabályi rendelkezésből következően a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 74. §-a következőképpen határozza meg a nemzeti közbeszerzési értékhatárokat a 2024. január 1-jétől 2024. december 31-ig tartó időszakban:

„74. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár – kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt – 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig

a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,

b) építési beruházás esetében 50,0 millió forint,

c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,

d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,

e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig

a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,

b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,

c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,

d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,

e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.”

Az Önkormányzat a tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat, ha az általa előre nem látható okból új közbeszerzési igény vagy egyéb változás merül fel. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani szükséges, a módosítás okát megfelelően indokolni kell.

A fentiek alapján szükséges a határozati javaslatnak megfelelően az Önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervének elfogadása.

Jákfalva, 2024. február 6.

Vilcsek Ernő sk.
polgármester

Határozati javaslat:

**Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2024. (II. 14.) határozata
az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervéről**

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint tárgyalta az önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervét. Az önkormányzat közbeszerzési terve nemleges, melyet jelen határozatával jóváhagy.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen