

**FORRÁSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

2024. NOVEMBER 28-ÁN

MEGTARTOTT ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Napirend:

1./ A költségvetés módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

2./ Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

TARTALOMJEGYZÉK

Határozatok

13/2024. (XI.28.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről 1. old.

14/2024. (XI.28.) PBh.:

Tárgy: A költségvetés módosításának véleményezése 2. old.

15/2024. (XI.28.) PBh.:

Tárgy: Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése 3. old.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő – testülete Pénzügyi Bizottsága
2024. november 28-án megtartott ülésén

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

Jelen vannak: 3 tagból 3 fő:

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke
Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tag
Sápi Zoltán pénzügyi bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási ügyintéző

Jegyzőkönyvvezető:

Szalai Zsoltné

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Szeretettel köszöntök mindenkit a mai bizottsági ülésen. Megállapítom, hogy a 3 bizottsági tagból 3 fő jelen van, az ülés határozatképes. A bizottsági ülést ezennel megnyitom.

Jegyzőkönyv hitelesítésére javaslom Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tagot.

Megállapítom, hogy a javaslatot a Pénzügyi Bizottság egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, és következő határozatot hozta:

13/2024. (XI.28.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a 2024. november 28. napján tartott ülésén Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tagot bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

A határozatról értesül:

1./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

A napirendi pontok kiküldésre kerültek, javaslom elfogadását

Napirend-tervezet:

1./ A költségvetés módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

2./ Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester
Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Aki egyetért a napirendi pontokkal, az kérem kézfeltartással jelezze azt.

A Pénzügyi Bizottság vita nélkül, egyhangúlag (3 igen szavazattal) elfogadta a napirendet, majd rátért az első napirendi pont tárgyalására.

1. A költségvetés módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem Kissné Tóth Klárát, mutassa be az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

Az írásos testületi anyag kiküldésre került, különböző jogcímenen értékváltozások történtek, ezekkel az összegekkel szükséges a költségvetés módosítása, továbbá a kiadásnemek között is történt átcsoportosítás és bemutatásra kerültek a tartalékváltozások is.

A bevételi jogcímen a működési célú támogatásoknál a szociális ágazati pótlék került kiutalásra, normatív támogatás kérésével kapcsolatban történt változás. A szociális étkeztetésre és gyermekétkeztetésre kaptunk még plusz támogatást, mert vásárolt szolgáltatás alapján látjuk el a gyermekétkeztetést is, és a rezsi költségekben történtek változások, ami miatt plusz támogatást kaptunk.

Működési rovaton 25 ezer Ft banki kamat lett feladva pluszban.

A kiadások tekintetében van nagyobb összegű kiadásunk, két TOP-os pályázattal kapcsolatban a Forráskút-Üllés kerékpárút és a Csapadékvíz-elvezető rendszer II. ütemével kapcsolatban kaptunk pályázati támogatás előleget és mivel nem került megkezdésre a beruházás, csak az előkészítő munkálatok voltak folyamatban ezért a nagyobb összeget, amit nem használtunk még fel, kérték, hogy utaljuk vissza. Itt csak a kiadási rovatokon belül történt átcsoportosítás.

A tartalék felhasználásnál karbantartási szolgáltatások közt 4 millió Ft útkarbantartási feladatokra, 1 750 ezer a bérrendezési változások átvezetésére, valamint 3 millió Ft összegben napelemez rendszer kiépítése lett felhasználva.

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk! Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

14/2024. (XI.28.) PBh.:

Tárgy: A költségvetés módosításának véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta az „A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár

2. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 2. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem dr. Kapás Anita jegyző asszonyt, mutassa be az előterjesztést.

dr. Kapás Anita jegyző:

Ez egy választható megoldás, nem kötelező, de mi ezt tartjuk egyszerűbbnek és Csongrád-Csanád vármegyében is az a gyakorlat, hogy átmeneti gazdálkodási rendeletet fogadnak el az önkormányzatok. Ha nem ezt a megoldást választjuk akkor, a költségvetés tervezése és elfogadása során lenne bonyolultabb a helyzet, mert be kellene mutatni az átmeneti időszak történéseit és számait. Azonban akkor is hasonló elvek érvényesülnének, amik ebben a rendeletben vannak leírva, hiszen a folyó költségeket, rezsit, béreket rendezni kell az átmeneti időszakban is.

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk! Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

15/2024. (XI.28.) PBh.:

Tárgy: Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont ec) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta az „*Átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása*” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Amennyiben több kérdés, javaslat nincs, úgy köszönöm a részvételt és a Pénzügyi Bizottság ülését bezárom.

Kmf.



Tóth-Rabi Mariann
PB elnöke



Repkóné Farkas Kitti
jegyzőkönyv hitelesítő

*Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottsága Elnökétől
6793 Forráskút, Fő u. 74.*

M E G H Í V Ó

**Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága
2024. november 28-án (csütörtökön) 14:00 órai kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel
meghívom.**

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

A Bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint javaslom megállapítani:

- 1. A költségvetés módosításának véleményezése**
Előadó: Fodor Imre polgármester
- 2. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése**
Előadó: Fodor Imre polgármester

Valamennyi ponthoz tanácskozási joggal meghívott:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

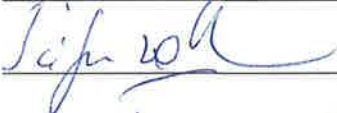
Forráskút, 2024. november 22.

Tóth-Rabi Mariann sk.
Bizottság elnöke



PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGI ÜLÉS

JELLENLÉTI ÍV

Név		Aláírás
Tóth - Rabi Mariann	elnök	
Repkóné Farkas Kitti	tag	
Sápi Zoltán	tag	
Fodor Imre	polgármester	
dr. Kapás Anita	jegyző	
Kissné Tóth Klára	gazdálkodási előadó	
Szalai Zsoltné	jegyzőkönyvvezető	

Forráskút, 2024. november 28.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Pénzügyi Bizottsága

2024. november 28-i nyílt ülésére

1. PB NAPIREND

Tárgy: A költségvetés módosításának véleményezése

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont eb) alpontjában foglaltakra figyelemmel a mellékelt képviselő-testületi előterjesztést véleményezni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2024. november 22.

Tisztelettel:

Fodor Imre k.
polgármester



...../2024. (XI.28.) PB.:

Tárgy: A költségvetés módosításának véleményezése

HATÁROZATI JAVASLAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta az „A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

1./ Fodor Imre polgármester

2./ Irattár



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. november 28-i nyílt ülésére

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

1. NAPIREND

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. február 15. napján döntött az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról.

Az Önkormányzat költségvetésének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. §-a teszi lehetővé.

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendeletét módosítani szükséges az elmúlt időszak gazdasági eseményeinek hatására bekövetkezett változások következtében.

Forráskút Község Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének különböző jogcímein értékváltozás történt, ezen összegekkel szükséges a költségvetés módosítása, továbbá bemutatásra kerülnek a tartalék változásai is.

BEVÉTELEK

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** rovaton összességében 17.787.024 Ft-tal növekedés látható, a szociális ágazati pótlék, szociális étkeztetés és a gyermekétkeztetés feladatok támogatásaiban történt változások miatt.
- **Működési bevétel (B4)** rovaton 25.000 Ft emelkedés mutatkozik, mely a kamat bevételekből származik.

KIADÁSOK

- **Személyi juttatás (K1)** rovaton történt növekedés a szociális ágazati pótlék kifizetése miatt 599.407 Ft-tal,
- **Munkaadókat terhelő járulékok (K2)** rovaton történt növekedés a szociális ágazati pótlék járulék fizetési kötelezettség miatt 77.923 Ft összegben,
- **Dologi kiadások (K3)** rovaton 17.149.006 Ft növekedés nagyrészt szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés kiadásaiban történt növekedés, továbbá a „Forráskút-Üllés kerékpárút” és a „Csapadékvíz elvezetés II. ütem” projektek kiutalt támogatási előlegének visszautalása miatt történt csökkenésekből tevődik össze.
- **Ellátási díjak (K4)** rovaton lévő előirányzat 249.250 Ft-tal növekedik köztemetés miatt.

- **Egyéb működési célú támogatások (K5)** rovat előirányzata 618.467.495 Ft összegre emelkedik, mely tartalmazza:
- a működési célú támogatások kiadási előirányzatának 664.988.392 Ft-tal történő emelkedését a TOP_PLUSZ projektek támogatási előlegének visszautalása miatt (*Forráskút-Üllés kerékpárút és a Csapadékvíz elvezetés II. ütem*).
 - a tartalék 47.187.793 Ft-tal történő felhasználását az alábbiak szerint
 - a dologi kiadások 4.668.800 Ft,
 - az ellátási díjak (köztemetés) 240.250 Ft,
 - egyéb működési célú hozzájárulások (tagi hozzájárulás szociális feladatokhoz) 1.750.345 Ft és
 - beruházások 3.141.542 Ft.
- **Beruházások (K6)** rovaton 620.854.125 Ft-tal összegben csökkenés mutatkozik a TOP_PLUSZ projektek kiutalt támogatási előlegének visszautalása és egyéb gép berendezés beszerzése miatt.

A **Forráskúti Polgármesteri Hivatal** esetében előirányzat változás nem történt:

A **Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde** esetében előirányzat változás nem történt:

Az előirányzat változások a mellékelt táblázatokban kerülnek bemutatásra forrásonként és jogcímenként.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja, hogy a jogszabály előkészítője — a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű — előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Az előzetes hatásvizsgálat eredménye:

- 1./ A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs. A tervezetnek költségvetési hatása van Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.
- 2./ Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3./ Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: Az adminisztratív terhek nem változnak.
- 4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.
- 5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti jogcímű és összegű előirányzat módosításokat és a mellékelt rendelettervezetet hagyja jóvá.

Forráskút, 2024. november 22.

Fodor Imre
polgármester



Előirányzat változások

1. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 8/2024. (IX.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (XI.....)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	299 887 162 Ft	309 235 130 Ft	+17 787 024 Ft	327 022 154 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	4 448 189 Ft	22 798 186 Ft	+0 Ft	22 798 186 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	94 210 000 Ft	+0 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	44 907 492 Ft	+1 437 147 Ft	+25 000 Ft	46 369 639 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft	+0 Ft	+0 Ft	200 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	796 367 833 Ft	842 433 776 Ft	+0 Ft	842 433 776 Ft
10	Összesen	1 240 020 676 Ft	+75 201 055 Ft	1 315 221 731 Ft	+17 812 024 Ft	1 333 033 755 Ft

2. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

A	B	C	D	E	F	G	
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 8/2024. (IX.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (XI.....)
2	K1	Személyi juttatások összesen	66 567 984 Ft	+3 487 067 Ft	70 055 051 Ft	+599 407 Ft	70 654 458 Ft
3	K2	Járadékok összesen	8 268 031 Ft	+539 603 Ft	8 807 634 Ft	+77 923 Ft	8 885 557 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	259 490 554 Ft	+7 306 248 Ft	266 796 802 Ft	-17 149 006 Ft	249 647 796 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	600 000 Ft	+0 Ft	600 000 Ft	+249 250 Ft	849 250 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	59 568 771 Ft	+17 985 874 Ft	77 554 645 Ft	+654 888 575 Ft	732 443 220 Ft

7	- ebből tartalék	33 170 638 Ft	+16 215 279 Ft	49 385 917 Ft	-10 099 817 Ft	39 286 100 Ft
8	- ebből egyéb működési célú kiadás	26 398 133 Ft	+1 770 595 Ft	28 168 728 Ft	+664 988 392 Ft	693 157 120 Ft
9	K6 Beruházások	626 952 547 Ft	+23 295 407 Ft	650 247 954 Ft	-620 854 125 Ft	29 393 829 Ft
10	K7 Felújítások	9 999 066 Ft	+17 483 850 Ft	27 482 916 Ft	+0 Ft	27 482 916 Ft
11	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft
12	K9 Finanszírozási kiadások	207 373 723 Ft	+5 103 006 Ft	212 476 729 Ft	+0 Ft	212 476 729 Ft
13	- ebből intézményfinanszírozás	197 611 742 Ft	+5 103 006 Ft	202 714 748 Ft	+0 Ft	202 714 748 Ft
14	- ebből egyéb finanszírozási kiadás	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft
15	Összesen	1 240 020 676 Ft	+75 201 055 Ft	1 315 221 731 Ft	+17 812 024 Ft	1 333 033 755 Ft

3. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata, összesített bevételi kimutatás

A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 8/2024. (IX.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (XI.....)
2	B1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről	299 887 162 Ft	+11 288 699 Ft	311 175 861 Ft	+17 787 024 Ft	328 962 885 Ft
3	B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	4 448 189 Ft	+18 349 997 Ft	22 798 186 Ft	+0 Ft	22 798 186 Ft
4	B3 Kozhatalmi bevételek	94 210 000 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft	+0 Ft	94 210 000 Ft
5	B4 Működési bevételek	59 236 781 Ft	+2 720 918 Ft	61 957 699 Ft	+25 000 Ft	61 982 699 Ft
6	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft	+0 Ft	200 000 Ft	+0 Ft	200 000 Ft
8	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8 Finanszírozási bevételek	796 717 833 Ft	+46 738 967 Ft	843 456 800 Ft	+0 Ft	843 456 800 Ft
10	Összesen	1 254 699 965 Ft	+79 098 581 Ft	1 333 798 546 Ft	+17 812 024 Ft	1 351 610 570 Ft

4. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata, összesített kiadási kimutatás

A	B	C	D	E	F	G
---	---	---	---	---	---	---

1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2024. (II.16.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 8/2024. (IX.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2024. (XI.....)
2	K1	Személyi juttatások összesen	232 602 030 Ft	+7 751 970 Ft	240 354 000 Ft	+599 407 Ft	240 953 407 Ft
3	K2	Járadékok összesen	30 501 240 Ft	+1 146 692 Ft	31 647 932 Ft	+77 923 Ft	31 725 855 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	280 212 330 Ft	+10 603 002 Ft	290 815 332 Ft	-17 149 006 Ft	273 666 326 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	600 000 Ft	+0 Ft	600 000 Ft	+249 250 Ft	849 250 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	59 568 771 Ft	+18 017 660 Ft	77 586 431 Ft	+654 888 575 Ft	732 475 006 Ft
7	K6	Beruházások	630 254 547 Ft	+24 095 407 Ft	654 349 954 Ft	-620 854 125 Ft	33 495 829 Ft
8	K7	Felújítások	9 999 066 Ft	+17 483 850 Ft	27 482 916 Ft	+0 Ft	27 482 916 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft	+0 Ft	1 200 000 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft	+0 Ft	9 761 981 Ft
11		Összesen	1 254 699 965 Ft	+79 098 581 Ft	1 333 798 546 Ft	+17 812 024 Ft	1 351 610 570 Ft

Tervezett előirányzat változások indokolása

1. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásainak részletezése

A	B	C
Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
B1131	Szociális étkeztetés normatíva lemondás	-1 314 835 Ft
B1131	Szociális ágazati pótlék	+677 330 Ft
B1132	Intézményi-, és bölcsődei gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	+18 424 529 Ft
B4082	Egyéb kapott kamat (banki kamat)	+25 000 Ft
22		Összesen:
23		+17 812 024 Ft
24		Változás a 2. pont alapján:
	Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

2. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásainak részletezése

A		B		C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)		Tervezett változás
2	K1101	Illetmény (szociális ágazati pótlék)		+599 407 Ft
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok (szociális ágazati pótlék)		+77 923 Ft
4	K3	Dologi kiadás (útkezelés)		+4 368 800 Ft
5	K3	Dologi kiadás (szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés étkeztetés)		+17 109 694 Ft
6	K3	Dologi kiadások-szakmai tevékenységet segítő szolg.		+300 000 Ft
-	K3	Dologi kiadások		+25 000 Ft
8	K3	Dologi kiadás- egyéb szolgáltatások + ÁFA (Forráskút-Üllés kerékpárút)		-10 000 000 Ft
9	K3	Dologi kiadás- egyéb szolgáltatások + ÁFA (Csapadékvíz II. ütem)		-28 952 500 Ft
10	K6	Beruházások (Csapadékvíz II. ütem)		-319 987 276 Ft
11	K6	Beruházások (Forráskút-Üllés kerékpárút)		-304 298 271 Ft
12	K506	Működési célú támogat. (EU-s progr.támogatás visszautalás) (Forráskút-Üllés kerékpárút)		+314 298 271 Ft
13	K506	Működési célú támogat. (EU-s progr.támogatás visszautalás) (Csapadékvíz II. ütem)		+348 939 776 Ft
14	K506	Egyéb működ.c. hji.-Tagi hozzáj. (Szoc. feladatellát. és működ.)		+1 750 345 Ft
15	K4	Köztetetés		+249 250 Ft
16	K513	Tartalék felosztás-karbantartási szolgáltatások		-4 368 800 Ft
17	K513	Tartalék felosztás-(szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások)		-300 000 Ft
18	K513	Tartalék felosztás-köztetetés		-249 250 Ft
19	K513	Tartalék felosztás-Egyéb működ.c. hji.-Tagi hozzáj.		-1 750 345 Ft
20	K513	Tartalék felosztás-(beruházás)		-511 810 Ft
21	K513	Tartalék felosztás-(naplomos rendszer-hivatal)		-2 919 612 Ft
22	K6	Beruházás-(fogorvosi székhez monitor, tálcák)		+511 810 Ft
23	K6	Beruházás-(naplomos rendszer-hivatal)		+2 919 612 Ft
24			Összesen:	+17 812 024 Ft
25			Változás a 2. pont alapján:	+17 812 024 Ft
26			Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 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. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését)

„a) 1.351.610.570 Ft költségvetési bevétellel,

b) 1.351.610.570 Ft költségvetési kiadással,”

(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat)

„a) 1.279.669.844 Ft működési költségvetés kiadásai;

aa) 240.953.407 Ft személyi juttatások kiadásai;

ab) 31.725.855 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;

ac) 273.666.326 Ft dologi kiadások;

ad) 849.250 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;

ae) 693.188.906 Ft egyéb működési célú kiadások;

af) 39.286.100 Ft tartalék.

b) 62.178.745 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;

ba) 33.495.829 Ft beruházások;

bb) 27.482.916 Ft felújítások;

bc) 1.200.000 Ft egyéb felhalmozási kiadások;”

(jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.)

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fodor Imre sk.
polgármester

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2024. napján.

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési címrendje

Adatok forintban											
I	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
2	1	1	Forráskút Község Önkormányzata		1 240 020 676	1 333 033 755	1 240 020 676	1 333 033 755	983 213 415	0	349 820 340
3				Személyi juttatások	66 567 984	70 654 458					
4				Munkaadókat terhelő járulékok	8 268 031	8 885 557					
5				Dologi kiadások	259 490 554	249 647 796					
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250					
7				Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 157 120					
8				Beruházások	626 952 547	29 393 829					
9				Felújítások	9 999 066	27 482 916					
10				Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000					
11				Céltartalék	33 170 638	39 286 100					
12				Finanszírozási kiadások	207 373 723	212 476 729					
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		424 582 062	442 583 126	212 291 031	221 291 563	18 576 815	202 714 748	0
14		1	Forráskúti Polgármesteri Hivatal		66 978 673	69 495 126	66 978 673	69 495 126	16 863 956	52 631 170	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
15				Személyi juttatások	50 108 090	51 709 190					
16				Munkaadókat terhelő járulékok	6 974 587	7 234 259					
17				Dologi kiadások	9 641 996	10 265 891					
18				Ellátási díjak	0	0					
19				Egyéb működési célú kiadások	0	31 786					
20				Felhalmozási kiadások	254 000	254 000					
21		2	Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde		145 312 358	151 796 437	145 312 358	151 796 437	1 712 859	150 083 578	0
22				Személyi juttatások	115 925 956	118 589 759					
23				Munkaadókat terhelő járulékok	15 258 622	15 606 039					
24				Dologi kiadások	11 079 780	13 752 639					
25				Ellátási díjak	0	0					
26				Egyéb működési célú kiadások	0	0					

2. melléklet az .../.../... (....) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

1.1. Bevételi jogcímek

A		B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	285 805 725	310 940 717	310 940 717	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	106 091 904	106 091 904	0	0
5	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	53 986 037	53 348 532	53 348 532	0	0
6	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	60 456 186	60 456 186	0	0
7	1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	8 887 859	8 887 859	0	0
8	1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	1.7.	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 081 437	18 022 168	18 022 168	0	0
11	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
13	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
14	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
15	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 081 437	18 022 168	18 022 168	0	0
16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 448 189	22 798 186	22 798 186	0	0
18	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
20	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0
21	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
22	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	18 349 997	18 349 997	0	0
23	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
24	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	94 210 000	94 210 000	94 210 000	0	0
25	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	3 900 000	0	0
26	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	90 000 000	0	0
27	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0
28	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0
29	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	210 000	0	0
30	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	100 000	0	0
31	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	59 236 781	61 982 699	61 982 699	0	0
32	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 529 323	4 529 323	4 529 323	0	0
34	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	11 448 397	11 448 397	11 448 397	0	0
35	5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0
36	5.5.	Ellátási díjak	18 940 431	18 940 431	18 940 431	0	0
37	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 517 082	6 517 082	6 517 082	0	0
38	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 376 000	1 376 000	1 376 000	0	0
39	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 050 000	4 086 257	4 086 257	0	0
40	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	5.11.	Egyéb működési bevételek	10 661 289	13 370 950	13 370 950	0	0
43	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
44	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	200 000	200 000	200 000	0	0
50	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
51	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	200 000	0	0
52	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
53	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
54	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
55	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
56	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
57	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
58	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	457 982 132	508 153 770	508 153 770	0	0
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	796 717 833	843 456 800	843 456 800	0	0
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	796 717 833	843 456 800	843 456 800	0	0
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0	0
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
75	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
76	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
77	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
79	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
80	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
81	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0	0
82	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	796 717 833	843 456 800	843 456 800	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
83	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 254 699 965	1 351 610 570	1 351 610 570	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	603 484 371	1 279 669 844	1 279 669 844	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	232 602 030	240 953 407	240 953 407	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 501 240	31 725 855	31 725 855	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	280 212 330	273 666 326	273 666 326	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	849 250	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 188 906	693 188 906	0	0
8	1.18.	Tartalékok	33 170 638	39 286 100	39 286 100	0	0
9	1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	641 453 613	62 178 745	62 178 745	0	0
12	2.1.	Beruházások	630 254 547	33 495 829	33 495 829	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	9 999 066	27 482 916	27 482 916	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 244 937 984	1 341 848 589	1 341 848 589	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	9 761 981	9 761 981	9 761 981	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 761 981	9 761 981	9 761 981	0	0
32	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
35	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
36	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
38	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0
39	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 761 981	9 761 981	9 761 981	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 254 699 965	1 351 610 570	1 351 610 570	0	0

2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban					
	A	B	C	D	F
1	Bevételi jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	285 805 725	310 940 717	Személyi juttatások	232 602 030
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 081 437	18 022 168	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 501 240
4	Működési bevételek	59 236 781	61 982 699	Dologi kiadások	280 212 330
5	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000
6	Közhatalmi bevételek	94 210 000	94 210 000	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133
7				Tartalékok	33 170 638
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	453 533 943	485 355 584	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	603 484 371
9	Működési célú finan.bevételek összesen	796 717 833	843 456 800	Működési célú finan.kiadások összesen	9 761 981
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	1 250 251 776	1 328 812 384	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	613 246 352
11	Költségvetési hiány:	149 950 428	794 314 260	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:	637 005 424
					39 380 559

„4. melléklet a 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban					
	A	B	C	D	F
1	Bevételi jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 448 189	22 798 186	Beruházások	630 254 547
3	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	9 999 066
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000
5	Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	4 448 189	22 798 186	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	641 453 613
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen			Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	4 448 189	22 798 186	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	641 453 613
9	Költségvetési hiány:	637 005 424	39 380 559	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:	637 005 424	39 380 559	Tervezési többlet:	

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	345 831 776	2023-2024	24 892 000	952 500	319 987 276
3	Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között TOP_PLUSZ-1.2.1-21-C51-2022-00023	305 250 771	2 024	0	952 500	304 298 271
4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-hivatal	254 000			254 000	0
5	Homokózó-óvoda	2 540 000			2 540 000	0
6	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-bölcse	127 000			127 000	0
7	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-önkormányzat	1 143 000			1 143 000	
8	Fogorvosi szék (önérő)	2 636 000			2 636 000	0
9	Sátor-VP6-19.2.1-43-5/C-21	12 349 998			12 349 998	0
10	Fogorvosi szék (Fogorvosi alapellátás fejleszt.)	6 359 409			6 359 409	0
11	gépjármű LPK-624	1 450 000			1 450 000	0
12	Dagasztógép	200 000			200 000	0
13	Laptop 3 db óvoda	800 000			800 000	0
14	Sütő	300 000			300 000	0
15	Napleves rendszer-hivatal	2 919 612			2 919 612	0
16	Rozsdamentes tálca gyártása 6 db	289 560			289 560	0
17	Fogorvosi székhez monitor	222 250			222 250	0
18	ÖSSZESEN:	682 673 376		24 892 000	33 495 829	624 285 547

1. Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

1.1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	G
	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1	S.sz.					
2	1. Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	285 805 725	310 940 717	310 940 717	0	0
3	1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0
4	1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	106 091 904	106 091 904	0	0
5	1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	53 986 037	53 348 532	53 348 532	0	0
6	1.4. Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	60 456 186	60 456 186	0	0
7	1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	8 887 859	8 887 859	0	0
8	1.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	1.7. Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 081 437	16 081 437	16 081 437	0	0
11	2.1. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	2.2. Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
13	2.3. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
14	2.4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
15	2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 081 437	16 081 437	16 081 437	0	0
16	2.5.-ből EU-s támogatás		0			
17	3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 448 189	22 798 186	22 798 186	0	0
18	3.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	3.2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
20	3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0
21	3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
22	3.5. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	18 349 997	18 349 997	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
23	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		0			
24	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	94 210 000	94 210 000	94 210 000	0	0
25	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	3 900 000	0	0
26	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	90 000 000	0	0
27	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0
28	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0
29	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	210 000	0	0
30	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	100 000	0	0
31	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	44 907 492	46 369 639	46 369 639	0	0
32	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 529 323	4 529 323	4 529 323	0	0
34	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 830 397	7 830 397	7 830 397	0	0
35	5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0
36	5.5.	Ellátási díjak	18 940 431	18 940 431	18 940 431	0	0
37	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 517 082	6 517 082	6 517 082	0	0
38	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 376 000	1 376 000	1 376 000	0	0
39	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 000 000	4 025 000	4 025 000	0	0
40	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	5.11.	Egyéb működési bevételek	0	1 437 147	1 437 147	0	0
43	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
44	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	200 000	200 000	200 000	0	0
50	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
51	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	200 000	0	0
52	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
53	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0			
54	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
55	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
56	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
57	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
58	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0			
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	443 652 843	490 599 979	490 599 979	0	0
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	796 367 833	842 433 776	842 433 776	0	0
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	796 367 833	842 433 776	842 433 776	0	0
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0	0
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
75	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
76	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
77	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
79	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
80	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
81	15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
82	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0	0
83	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	796 367 833	842 433 776	842 433 776	0	0
84	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 240 020 676	1 333 033 755	1 333 033 755	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	394 495 340	1 062 480 281	1 062 480 281	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	66 567 984	70 654 458	70 654 458	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 268 031	8 885 557	8 885 557	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	259 490 554	249 647 796	249 647 796	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	849 250	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 157 120	693 157 120	0	0
8	1.6.	Tartalékok	33 170 638	39 286 100	39 286 100	0	0
9	1.7.	az 1.18-ból: Általános tartalék		0			
10	1.8.	Céltartalék		0			
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	638 151 613	58 076 745	58 076 745	0	0
12	2.1.	Beruházások	626 952 547	29 393 829	29 393 829	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		0			
14	2.3.	Felújítások	9 999 066	27 482 916	27 482 916	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		0			
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 032 646 953	1 120 557 026	1 120 557 026	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	207 373 723	212 476 729	212 476 729	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 761 981	9 761 981	9 761 981	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	197 611 742	202 714 748	202 714 748	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	207 373 723	212 476 729	212 476 729	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 240 020 676	1 333 033 755	1 333 033 755	0	0

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabály előkészítőjének a tervezethez indokolást kell csatolnia, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható kihatásait, és álláspontját az indokolás közzétételéről. A (2) bekezdés szerint az egyeztetési kötelezettségről, továbbá a 19. §-ba foglalt jogszabálytervezetek véleményeztetéséről is tájékoztatást kell adnia.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Az államháztartásról szóló törvény értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként — az első negyedév kivételével — negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek társadalmi és gazdasági hatásai nem várhatóak, költségvetési hatása jelentős, adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele indokolt. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabálysöveggel ellentétes részét.

A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint a Jat. 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség

Az önkormányzati rendelet nem esik a Jat. 18. § (2) bekezdésének hatálya alá.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetés főösszegeinek és kiemelt előirányzatainak módosítását tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az egyes mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 3. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Pénzügyi Bizottsága

2024. november 28-i nyílt ülésére

2. PB NAPIREND

Tárgy: Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont ec) alpontjában foglaltakra figyelemmel a mellékelt képviselő-testületi előterjesztést véleményezni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2024. november 22.

Tisztelettel:

Fodor Imre s k.
polgármester



...../2024. (XI.28.) PB.:

Tárgy: Átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettervezet véleményezése

HATÁROZATI JAVASLAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont ec) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta az „Átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62)287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. november 28-i nyílt ülésére

2. NAPIREND

Tárgy: Átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

A helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítésével kapcsolatos szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) szabályozza. E jogszabály rendelkezik az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokról is, e szerint az önkormányzatoknak továbbra is lehetőségük van átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet alkotni.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet lehetőséget, keretet biztosít, hogy az önkormányzat és költségvetési szervei a költségvetési rendelet elfogadásáig folytatólagosan beszédhessék bevételeiket, teljesíthessék kiadásait.

A költségvetési rendelet hatályba lépésével az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszti.

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. évi költségvetési rendeletét 2024. december 31-ig nem alkotja meg, így az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása és elfogadása válik szükségessé.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek (2025. február 15. napjáig).

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet-tervezet célja, hogy megalapozza a zökkenőmentes, de mérsékelt kiadások teljesítését az átmeneti időszakban, különös tekintettel arra, hogy a település finanszírozási helyzete és likviditása visszafogott, alapvetően a biztonságra törekedve, takarékos megoldásokat kell megvalósítani.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hivatott biztosítani — a likviditást figyelembe vevő — biztonságos költségvetési gazdálkodás folyamatos működőképességét, a vállalt kötelezettségek teljesítését bizonyos kötöttségek mellett.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet-tervezetben nincs lehetőség olyan kötelezettségek vállalására, amelyek korlátozhatják a képviselő-testület döntési szabadságát a 2025. évre szóló költségvetési rendelet megalkotása során.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a mellékelt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2024. november 22.

Fodor Imre sk
polgármester



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A rendelet az önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát biztosítja, közvetlen társadalmi hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Forráskút Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek a 2025. év átmeneti időszakában folytatandó gazdálkodásának szabályait. A 2025. évre vonatkozóan a rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig, illetve a rendeletben meghatározott keretek között vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet a gazdálkodás folyamatosságát alapozza meg, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény a rendeletalkotást kötelező jelleggel nem írja elő, de a rendelet elfogadása a gazdálkodás biztonságát, folytonosságát segíti elő.

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

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

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2024. (.....) önkormányzati rendelete
a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el.

1. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 2025. január 1-től a 2025. évi költségvetési rendelet megalkotásáig az önkormányzatot megillető bevételeket folyatólagosan beszedje és kiadásait teljesítse.

2. §

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek folyamatos működéséhez szükséges önkormányzati finanszírozás alapját a Képviselő-testület által elfogadott 2024. évi költségvetési rendeletben megállapított előirányzat felhasználási főösszeg képezi.

3. §

A polgármester a Képviselő-testület utólagos jóváhagyásával a 2. §-ban rögzített finanszírozástól rendkívüli, a költségvetési szerv működőképességét veszélyeztető esetekben eltérhet.

4. §

A célhoz kötött állami támogatások, átvett pénzeszközök az adott célra a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül is felhasználhatók.

5. §

A célhoz nem kötött források, valamint az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről, az államilag garantált értékpapírok vásárlásáról az egyéb banki szolgáltatások igénybevételéről a polgármester dönt.

6. §

A folyamatban lévő, több éves pénzügyi kihatással járó, pályázathoz kapcsolódó feladatok tárgyévi ütemére kifizetések a korábbi években vállalt kötelezettségnek megfelelően teljesíthetők.

7. §

(1) A 2025. január 1-től esedékes bérintézkedések a költségvetési intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat dolgozóit érintően az átmeneti gazdálkodás időszakában végrehajthatóak.

(2) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés terhére hozzájárul a köztisztviselőket, közalkalmazottakat és az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó alkalmazottakat megillető illetmény januári kifizetéséhez.

8. §

A 2025. évi költségvetési rendelet megalkotásáig új működési, beruházási, felújítási feladat nem indítható, azokra kötelezettség nem vállalható hiba és balesetveszély, vis maior elhárítási, valamint a Képviselő-testület által elhatározott feladatok kivételével.

9. §

Az átmeneti gazdálkodás végrehajtásával kapcsolatos feladatokkal a Képviselő-testület felhatalmazza Fodor Imre polgármestert, mely felhatalmazás a 2025. évi költségvetési rendelet hatálybalépésével megszűnik.

10. §

A felhatalmazás időtartama alatt beszedett bevételeket és kiadásokat a 2025. évi költségvetési rendeletbe — annak megalkotása folyamán — be kell illeszteni.

11. §

Ez a rendelet 2025. január 1. napján lép hatályba, és az Önkormányzat 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Fodor Imre sk.
polgármester

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve 2024.

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

I N D O K O L Á S

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján kell a jogszabály előkészítőjének a tervezethez csatolnia véleményét a jogi szabályozás várható kihatásairól és álláspontját az indokolás közzétételéről. A (2) bekezdés szerint az egyeztetési kötelezettségről, továbbá a 19. §-ba foglalt jogszabálytervezetek véleményeztetéséről is tájékoztatást kell adnia.

A jogszabálytervezet indokolása azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat, célokat, a jogi szabályozás szükségességét és a jegyzőnek az indokolás közzétételéről alkotott állásfoglalását kell bemutatnia, melynek részletekbe-menő ismertetését az előzetes (és tárgyra vonatkoztatott) hatásvizsgálat tartalmazza, amely a döntés hozatalára jogosítottak számára fontos és elegendő információt hordoz ahhoz, hogy ne kelljen ismétlésbe bocsátkozni. A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a értelmében a 21. § szerinti kivételek alkalmazásán kívül, az adott jogszabály tervezetéhez tartozó indokolást közzé kell tenni (a (3) bekezdés szerint) a Nemzeti Jogszabálytárban. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (1)-(2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet pl. akkor, ha a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű, vagy a költségvetési, társadalmi, gazdasági hatása, környezeti, egészségügyi következménye, adminisztratív terhet hordozó hatása nem mutatható ki.

A tárgyi önkormányzati rendelet kihirdetését követően a csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzétételét szükségesnek tartom.

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak megfelelően készült. A rendelet megalkotása az önkormányzat biztonságos működését szolgálja. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése megfelelő alapot képez az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet kiemelt előirányzatainak meghatározásához, mert az intézményszerkezetben, a feladatellátásban és az állami támogatások rendszerében nincs alapvető változás a két évet érintően.

R É S Z L E T E S I N D O K O L Á S

1. §-hoz

A polgármester felhatalmazásáról rendelkezik a kiadások és bevételek teljesítése tekintetében.

2. §-hoz

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek folyamatos működéséhez szükséges önkormányzati finanszírozásról rendelkezik.

3. §-hoz

A 2. §-ban rögzített finanszírozástól rendkívüli, a költségvetési szerv működőképességét veszélyeztető esetekről rendelkezik.

4. §-hoz

A célhoz kötött állami támogatásokról és az átvett pénzeszközökről rendelkezik.

5. §-hoz

A célhoz nem kötött források, valamint az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről, az államilag garantált értékpapírok vásárlásáról az egyéb banki szolgáltatások igénybevételéről rendelkezik.

6. §-hoz

A folyamatban lévő, több éves pénzügyi kihatással járó, pályázathoz kapcsolódó feladatok tárgyévi ütemére kifizetések a korábbi években vállalt kötelezettségnek teljesítését szabályozza.

7. §-hoz

A bérintézkedések végrehajtásáról rendelkezik.

8. §-hoz

Az új működési, beruházási, felújítási feladatokról rendelkezik.

9. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodás végrehajtásával kapcsolatos felhatalmazásról rendelkezik.

10. §-hoz

A felhatalmazás időtartama alatt beszedett bevételeket és kiadásokat szabályozza.

11. §-hoz

A hatályba léptető és hatályát vesztlő rendelkezéseket tartalmazza.