Fülöpszállás Község Képviselő-testülete
6085 Fülöpszállás, Kossuth Lajos u. 2.
Ikt. szám: 706/2024.

§§

JEGYZŐKÖNYV

Fülöpszállás Község Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottságának
2024. március 14-én tartott, nyilvános üléséről

Határozatok: 1/2024.(III.14.) PÜB. számú

§§

Fülöpszállás Község Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottság

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Fülöpszállás Község Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottságának 2024. március 14-én 16:00 órakor, a polgármesteri hivatal tanácstermében (6085 Fülöpszállás, Kossuth L. u. 2.) tartott, nyilvános ülésén.

Jelen vannak: Nagy Mihály Zoltán elnök
Pataki Gábor bizottsági tag

Előzetes bejelentés mellett távol maradt: Dr. Diós Edit képviselő.

Tanácskozási joggal jelen van: Gubacsi Gyula polgármester,
Bugyiné Csóti Ottilia képviselő,
Cseh-Szakál Beáta képviselő,
Kesik József képviselő,
Zajzon Sándor képviselő.
Szabóné dr. Somogyi Szilvia jegyző.

Nagy Mihály Zoltán
Üdvözli a megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapítja a határozatképességet, a Pénzügyi Bizottság 3 tagjából 2 fő jelen van.
Javasolja, hogy a mai ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére Pataki Gábor bizottsági tagot jelölje ki a bizottság. Más javaslat nem volt, így szavazásra bocsátja a javaslatot, majd a szavazás eredményeképpen megállapítja, hogy a Pénzügyi Bizottság jelenlévő 2 szavazásra jogosult tagja egyhangú igen szavazattal a jegyzőkönyv hitelesítésére Pataki Gábor bizottsági tagot jelöli ki.

Ismerteti az ülés napirendjét a kiküldött meghívó szerint. Kéri, hogy akinek más javaslata van, azt jelezze. Más javaslat nem volt, így kéri a bizottság tagjait, hogy aki a napirenddel egyetért, kézfelemeléssel jelezze.
A szavazás eredményeképpen megállapítja, hogy a Pénzügyi Bizottság jelenlévő 2 szavazásra jogosult tagja külön-külön egyhangú igen szavazattal az alábbiak szerint elfogadja az ülés napirendjét:

Napirendi pontok:

1) Előterjesztés az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megtárgyalására és elfogadására.
   Előadó: *Gubacsi Gyula polgármester, Nagy Mihály Zoltán bizottsági elnök*

1.) ***Napirend***
Előterjesztés az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megtárgyalására és elfogadására.

Nagy Mihály Zoltán
Felkéri Gubacsi Gyula polgármestert a napirend ismertetésére.

Gubacsi Gyula polgármester
Köszönti a megjelenteket. A 2024-es költségvetés-tervezetet a képviselők megkapták. Minden évben elmondja, hogy a költségvetés feszes és szoros, ez az idén sincs másképp. Sőt, egyelőre úgy tűnik, ez az elmúlt 9 év legszorosabb költségvetése, de ez év közben még sokat változik, ahogy a korábbi években is. A jelenleg rendelkezésre álló információk alapján a helyzet nem rózsás, túl nagy beruházások nincsenek betervezve. Nincs folyamatban lévő pályázat, az MFP-nek van egy kifutó pályázata március 31-ig, illetve a TOP-os pályázatokról nemrég született döntés, az a 290 millió majd érkezik, és egy módosítás alkalmával a 24-es költségvetésbe kerül. 263 millió forint az állami finanszírozás, amit az önkormányzat működésének támogatására kapnak, ebből a bér jellegű kifizetés 256 millió forint. Ezek alapján nagyjából 7 millió forintból kellene működni egész évben. Ez persze nem így lesz, hiszen vannak egyéb bevételek és megtakarítások. Egyelőre ez a két szám azért van ennyire közel egymáshoz, mert a bölcsőde működési finanszírozását később fogják megkapni, egy májusi adatszolgáltatást követően, időarányosan. A bölcsőde első félévét tehát saját költségvetésből kell fedezni.
A bevételi oldalon az iparűzési adóból származó bevétel a tavalyihoz lett igazítva, 64 millió forint. Ebben nem szerepel a vasúti beruházás kivitelezőinek iparűzési adó terhe, bízik benne, hogy az egy jelentős összeg lesz, és így nem fenyegeti veszély az elképzeléseket. A működés biztosított, de fontos lenne a falunapot az eredetileg elképzelt formában megrendezni, úgy, hogy a költségvetés biztonságát az se fenyegesse. Lehet, hogy túlzónak tűnik az arra fordítandó összeg és a 4 napos esemény, de úgy gondolja, a 900 évet fontos méltóképpen és emlékezetesen megünnepelni.
Ami nagyon elgondolkodtató, az a 109 millió forintot meghaladó maradvány. Ebből látszik, hogy a költségvetés jelen állapotáért nem a gazdálkodásuk a felelős, hiszen nem éltek nagylábon, nem költöttek nagyobb beruházásokra. A 109 millióból 26 millióra van kötelezettségvállalás, a Bácsvíz felé van betervezve egy 20 milliós tétel, amit még az ivóvíztelep 100m3-es tárolójának a felújításából adódóan görgetnek maguk előtt, emellett a Magyar Falu Programból van egy 6,5 milliós kifizetési kötelezettségük a Solti utcai szolgálati lakások felújítása kapcsán.
A fennmaradó 90 milliós megtakarítást úgy ahogy van, bele kellett tenni az elemi költségvetésbe. A kötelező feladatellátáson túl csak a falugondnoki szolgálatot üzemeltetik, az viszont szinte teljes egészében le van finanszírozva. Emellett a civil szervezetek támogatására vannak betervezve nem túl jelentős összegek. A 263 millióhoz 90 milliót hozzátesznek a saját költségvetésből és így vannak 0 környékén. Korábban beszéltek már a személyi juttatásokról, és említette a különböző béreket, illetve az abból adódó feszültséget. Úgy, hogy megemelik az illetményalapot a köztisztviselőknél, a polgármesteri hivatalnál 9 millióval fog csökkenni a bértömeg, az önkormányzatnál pedig 28 millió forinttal. Az óvodánál egy jelentősebb bértömeg jelentkezik a béremeléseket követően, ami 47 millió pluszt eredményez, a könyvtárban pedig 1,5 milliós plusz jelentkezik. A bölcsőde létesítése 6 alkalmazottal és a pedagógus béremelés jelentősen megemeli ezeket az összegeket.
A polgármesteri hivatalnál és az önkormányzatnál tapasztalható csökkenés annak is köszönhető, hogy egyelőre jelentősebb béremelést nem mernek betervezni, mert olyan mértékű tartalék nem látszik a költségvetésben, mint a korábbi években. Az óvodánál és bölcsődénél nincs cafeteria betervezve, a bölcsődénél azért, mert ez az első évük, az óvodánál pedig a magas béremelés miatt nem terveztek.
A működési kiadások soron is minden alul van tervezve. A gázszámla csökkent, mivel ahol lehetett áttértek elektromos fűtésre. A bölcsődében, óvodában is elektromos fűtés van, napelemmel megtámogatva, így a két intézmény rezsiköltsége nem annyira magas. Viszont a

vízáremeléssel egyelőre nem tudnak kalkulálni, bízik abban, hogy az állam az ezzel járó költségnövekményt lefinanszírozza, vagy a költségvetési szerveket kiveszi az áremelésből. Így hiába nem kell már fizetni pl. az orvosi ügyeletért, azt a 8 milliós összeget felemészti majd a vízdíj. A költségvetésben 3,5 millió Ft van általános tartalékba helyezve.
Az iparűzési adót a tavaly befolyt összeggel tervezték be, ez a minimum, aminek teljesülnie kell, ez tartja egyensúlyban a költségvetést. Nagyon várják a kínai vasútépítő társaság adóbefizetését, reményeik szerint az akkora összeg lesz, amelyből a közvilágítás korszerűsítést meg tudják oldani.
Amin még gondolkodni lehet, ha költségcsökkentésről van szó, az a létszámgazdálkodás. A továbbiakban nehezen lesz finanszírozható, hogy egy feladatkört két ember lásson el, vagy hogy olyan 8 órás bért fizessenek ki, ami mögött nincs teljesítmény.
A támogatások közül említést érdemel az ebteleppel való együttműködés, ami 700 ezer forint évente, plusz minden elszállított kutya további kb. 50.000 Ft-ba kerül az önkormányzatnak. A szabadszállási tűzoltóparancsnokság támogatása évi 2,7 millió forint, a civilek közül a focicsapat tavaly 700.000 Ft támogatást kapott, valamint használhatják a falubuszt meccsre járáshoz. A Súlyemelő SE ingyen használhatja a régi óvodában kialakított edzőtermet, ahogy a TeFE is a Csősz-házat.
Alaposan át kell gondolni a szociális rendelet különböző jogcímeit, erre mindenképpen sort kell keríteni a közeljövőben. Véleménye szerint érdemesebb lenne egy szűk, valóban rászoruló és munkaképtelen réteget támogatni megfelelő mértékben, mint egy-egy családot 4-5 jogcímen támogatni kis összegekkel.

Szabóné dr. Somogyi Szilvia
Egységes szerkezetbe tette a szociális rendeletet, amelyet ki fog küldeni a képviselőknek, hogy át tudják nézni. Ő is utánanézett, és az a tapasztalata, hogy a környező települések fele ennyi támogatást sem adnak, Fülöpszálláson tényleg túl sok jogcímen lehet támogatást igényelni.

Gubacsi Gyula polgármester
Ismételten elmondja, hogy a helyzet nem a legjobb. Túl nagy volumenű önerős beruházás nem fog megvalósulni az idei évben. Nagyon fontos lenne a következő években az utcák felújítása, a szennyvízrendszer problémái ellenére is muszáj lenne elkezdeni az útburkolatcseréket. Ez többszázmilliós tétel, reméli, hogy lesz rá lehetőség. A közvilágítás korszerűsítésre lehet majd pályázni a Magyar Falu programon belül, de hogy a Magyar Faluban mikor lesz pénz, azt nem tudni.
Mindig olyan költségvetésük volt, hogy figyelni kellett mit mire költenek, de ez az idei évben hatványozottan igaz.
Hitelfevételt nem terveznek, ha a közvilágítás-korszerűsítés esetleg nem férne bele a költségvetésbe, az MVM többféle használható lehetőséget is kínál a finanszírozásra. Szerette volna a tűzoltószertár épületét felújítani, de jelen állás szerint arra az idén nem lesz lehetőség. A falunapnak 15 milliós költségvetése van, ha arra nem érkezik minisztériumi támogatás, akkor át kell gondolni a programokat, csökkenteni a költségeket és saját erőből finanszírozni.

Cseh-Szakál Beáta
Megkérdezi, hogy a TOP Plusz pályázatban szereplő faluház felújítás és a buszmegálló kialakítása belefér-e az elnyert összegbe.

Gubacsi Gyula polgármester
Több dolgot is terveztek a TOP Plusz keretből megvalósítani, abból kettőt, a kamerarendszer bővítését és a sétálóutca kialakítását elvetették annak érdekében, hogy az említett két projekt

biztosan megvalósulhasson. Azt gondolja, hogy az elnyert támogatás fedezni fogja a tervezett költségeket. A faluház esetében egy teljes tetőcsere is tervben van, szigeteléssel együtt.

Cseh-Szakál Beáta
A belső finanszírozásnál értékpapírban 109 millió forint szerepel, megkérdezi, hogy ez mit takar.

Gubacsi Gyula polgármester
Ez a pénzmaradvány a tavalyi évről, ebből 26,5 millió, ami kötelezettséggel terhelt. Tehát 90 millió Ft tiszta megtakarítással kezdik az évet, amiből 3,5 milliót sikerült tartalékra helyezni. A bölcsőde persze jelentősen csökkenti a tartalék mértékét, amit majd később meg fognak kapni.

Nagy Mihály Zoltán
Megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban. Mivel kérdés, észrevétel nem volt, szavazásra bocsátja a 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezet elfogadását.
A szavazás eredményeképpen megállapítja, hogy a Pénzügyi Bizottság szavazáskor jelenlévő 2 szavazásra jogosult tagja, 2 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – az alábbi határozatot hozta:

1/2024.(III.14.) számú **Pénzügyi Bizottsági határozat**
Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet tervezete véleményezéséről

A Pénzügyi Bizottság a képviselő-testület 2024. március 14-ei ülésén tárgyalandó, az önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadására vonatkozó javaslatot megvitatta, a javaslatot változatlan formában a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

A Pénzügyi Bizottság e határozatát a képviselő-testületnek megküldi, felkéri a bizottság elnökét, hogy a bizottság véleményét a képviselő-testület 2024. március 14-i ülésén a napirend tárgyalása során ismertesse.
Felelős: Elnök.
Határidő: Azonnal

Nagy Mihály Zoltán elnök az ülést 16 óra 40 perckor bezárja.

Nagy Mihály Zoltán
bizottság elnöke

Fülöpszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Pataki Gábor
bizottsági tag

Fülöpszállás Község Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottság Elnökétől
6085 Fülöpszállás, Kossuth L. u. 2.

M E G H Í V Ó

Fülöpszállás Község Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottságának
nyilvános ülését
2024. március 14-én (csütörtök) 16:00 órára
összehívom, melyre tisztelettel elvárom.

Az ülés helye: Községháza tanácskozó terme
6085 Fülöpszállás, Kossuth L. u. 2.

Javasolt napirend:

1.) Előterjesztés az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megtárgyalására és elfogadására.
Előadó: Gubacsi Gyula polgármester

Fülöpszállás, 2024. március 7.

Nagy Mihály s.k.
Pénzügyi Bizottság elnöke

Fülöpszállás Község Önkormányzat

JELENLÉTI ÍV

A Fülöpszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottságának

2024. március 14-i nyilvános ülésére

Jelen vannak:

1.) **Nagy Mihály Zoltán** .....
Pénzügyi Bizottság elnöke

2.) **Dr. Diós Edit** .....
bizottsági tag

3.) **Pataki Gábor** .....
bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen vannak:

Gubacsi Gyula .....
polgármester

Szabóné dr. Somogyi Szilvia .....
jegyző

Bugyiné Csóti Ottilia .....
képviselő

Cseh-Szakáll Beáta .....
képviselő

Kesik József .....
képviselő

Zajzon Sándor .....
képviselő

Kőváriné Petrovics Ramóna .....
Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

Sántha-Megyesi Fanny .....
Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

Ódorné Bíró Ilona .....
Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

Csepregi Lászlóné .....
óvodavezető

Jegyzőkönyvvezető:

Révész-Szabadi Éva .....

1. napirend

ELŐTERJESZTÉS

Fülöpszállás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. március 14-én tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet megalkotása a törvényi előírásokon túl a stabil gazdálkodás fenntartásához is szükséges keretet adja. A 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásának tárgyév március 15-ig kell megtörténnie, melynek előterjesztését hosszas hetek változatos információval tarkított ismeretek befogadása és feldolgozása előzte meg.

Az Országgyűlés 2023. július 7-én elfogadta Magyarország 2024.évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. Ezen túl figyelembe kell venni több, más jogszabályt, mint például

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényt (továbbiakban: Mötv.)
- Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat
- Áht. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletet
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCIV. törvényt

A kiegyensúlyozott működéshez fontos mérlegelni a külső- és belső környezetet. A szabályok folyamatosan változnak, merev kereteket szabnak, de helyi döntések lokális viszonyok ismeretében születhetnek megalapozottan. A Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Általános értékelés, helyzetelemzés

Megállapítható, hogy az elmúlt 10 év egyik legkorlátosabb induló költségvetése készül 2024. évre. Az elmúlt évben a gazdaság növekedésével némi többlet iparűzési adóhoz jutott a település, ami azt eredményezte, hogy ez évben még az önkormányzat nem befizető, de kiegészítésben már nem részesül. 2023.évi induló állami támogatás 234.301E Ft volt, 2024.évre tervezhető 263.674 E Ft, ami +12,5%-os emelkedést mutat. Időközben 2023. decemberében a megállapított minimálbérek +15%-kal, a garantált minimálbérek +10%-kal emelkedtek, az új pedagógus életpálya modell ettől lényegesen nagyobb +32,2%-os arányban növelt bértömeg összegeket ír elő. A személyi juttatások emelését maradéktalanul végrehajtotta az önkormányzat. Jellemzően a KSH +17% -os inflációs rátája felett számolhatók dologi kiadások mértéke. Ennek domináns tényezője a rezsiköltségek (áram, gáz, víz) drasztikus, ugyanakkor nehezen koncepcionálható emelkedése, melynek mértéke az átlagosan számolt 35%-ot is meghaladhatja. A számok mutatják, hogy a működés az eddigieknél is szigorúbb gazdálkodást követel.

Tervezett fejlesztések befejező szakaszához érkeztek, új pályázatok folyamatban vannak, döntésről később értesülhetünk. Előző év egyik fontos beruházása, a Bölcsőde intézménye, beindításra került januárban. A működéshez szükséges kiadásokat várhatóan az első félév végéig saját költségvetéséből kell biztosítani az önkormányzatnak, ami szintén szűkíti a lehetőségeket.
Az előző évek gyakorlatához, a működési kiadások keretei tervezésekor a hatékonyság, takarékosság érvényesülése kiemelt alapelvként érvényesült. Az eddigi fejlesztések mind azt a célt szolgálták, hogy a jövőben is tartható legyen a feladatok finanszírozására juttatott állami támogatásból a működés. Ennek ellenére fokozott óvatossággal kell kezelni a kiadásokat, figyelve az időközben mutatkozó esetleges lehetőségekre.
Az előirányzatok meghatározásakor különös figyelmet fordítottunk az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokra, ezek teljesítéséhez szükséges kiadások meghatározására, bevételek számbavételére, tekintettel arra, hogy a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztethetik az önként vállalt feladatok megvalósítása. Külső finanszírozású költségvetési hiány nem tervezhető az Mötv. 111.§ (4), valamint az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglaltak értelmében.

BEVÉTELEK
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege 5.537.000 Ft-ról 6.000.000,- Ft/főre, összesen 37.374.750 Ft-ról 40.500.000 Ft-ra (+8,36%) emelkedett, Fülöpszállás esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 6,75 fő.
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

a) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a tavalyihoz képest változatlan (26.000 Ft/hektár), összesen 6.923.800 Ft.
b) A közvilágítás fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás összege Fülöpszállás Községi Önkormányzata esetében változatlanul 16.415.000,-Ft.
c) A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan változatlanul 1.613.640 Ft illeti meg.
d) A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján változatlanul 5.177.830 Ft-ra.
e) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása összesen változatlanul 8.500.000 Ft.
f) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak változatlanul 2.550,- Ft/lakos, fajlagos összege változatlan, létszám csökkenéséből adódóan 759.900 Ft-ról 736.950 Ft-ra változott.
g) Polgármester illetményéhez és költségtérítéséhez nyújtott támogatás változatlanul 3.610.011 Ft
h) Az egyes köznevelési feladatainak támogatása keretében a Mesevár Óvoda óvodapedagógusai és és munkájukat közvetlenül segítők bértámogatása: 12 fő elismert dolgozó bér és járulék támogatása 80.631.300 Ft. Működési támogatás kiadások fedezetére 12.238.554 Ft áll rendelkezésre.

i) A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása keretében, de külön forrás a szociális ágazati összevont pótlékra a központi költségvetésből juttatott támogatás. 2024. január – december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához az önkormányzat akkor jogosult a támogatásra , ha a Kjt. vhr. 15/A. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatott számára. A települési önkormányzat szociális feladatainak támogatására mindösszesen 2024-ben 42.741.740 Ft forrás biztosított.

Szociális feladatok szerinti bontásban

- szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatására 26.801.760 Ft,
- család- és gyermekjóléti feladatok támogatására 6.643.100 Ft,
- szociális étkeztetés támogatás 3.224.680 Ft,
- házi segítségnyújtás és gondozás 25.000 Ft,
- falugondnoki-, tanyagondnoki szolgáltatás támogatására 6.047.200 Ft
  állami támogatás biztosított.

A szociális feladatok közül a szociális étkeztetés, valamint a házi segítségnyújtás támogatása a tényleges létszámon alapuló normatíva, a többi működő intézményre, költségvetési évre vonatkozó éves támogatást biztosít.

j) A gyermekétkeztetés támogatása szintén tényleges létszám/adagszám alapján történik. Az intézményi gyermekétkeztetést meghatározza a létszám, étkeztetés gyakorisága, formája, kedvezményezetti státusz. Előző években többnyire a meghatározott étkezési norma alapján történt a központi forrás meghatározása, ez évtől a norma és az étkeztetési díjak aktualizálására került sor. Alapvetően a Bölcsőde belépésével szükségesnek bizonyult a norma ill. a térítési díjak megállapítása. Ezen felül az óvodások norma ill. térítési díja +15%-kal, iskolások norma ill. térítési díja +10%-kal nőtt. Mindezek alapján az étkeztetésre 164 fő átlagos igénybe vevő gyermeklétszám mellett 34.045.500 Ft-ban állapítottak meg költségvetési támogatást. E mellett az intézményen kívüli gyermekétkeztetésben átlagosan 34 fővel tervezve, 1868 adagra 1.012.456 Ft (570 Ft/adagról 542 Ft/adagra csökkentett) forrás biztosított.

k) Ez évben a béremelkedésekhez kapcsolódóan különböző kiegészítő bevételek még nem állnak rendelkezésre.

l) A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2024. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 forintnál magasabb összegben is megállapíthatja az illetményalapot, de ez nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény megállapítása esetén pótlék nem fizethető. Tárgyévben a köztisztviselői javasolt illetményalap 70.000 Ft. Megemlítésre méltó, hogy a közszolgálati dolgozók illetménye így is 7 főből 3 esetben a garantált illetmény kiegészítésére szorulnak. A szociális ágazatban dolgozó közalkalmazottak (házigondozó/ápoló, tanyagondnok, családsegítő) szociális ágazati pótlékban részesülnek munkakörüknek, besorolási fokozatuknak megfelelően

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2024. évben 20 000 forint, az előző évivel azonos, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is változatlan. Az

önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak a különböző ágazati jogszabályok sajátossága alapján kapja juttatását az új életpálya modelljének megfelelően. A minimálbér összege 2023. december 1-jétől havibér alkalmazása esetén 266.800,-Ft-ra emelkedett, a garantált bérminimum összege havi juttatás esetén 326.000,- Ft.
A szociális hozzájárulási adó mértéke 2024. évben változatlanul 13%. Dolgozók személyi juttatásából történő levont társadalombiztosítási járulék 18,5% változatlanul.

.A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek: A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, a közúti közlekedési bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a, a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a kiszabott közigazgatási bírság 100 %-a. A gépjárműadó bevétel már 100%-ban a központi költségvetést illeti, ez évben egyösszegben fizetendő az államkasszába április 15-ig. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a a települési önkormányzatokat illeti meg. A helyi adók – így az iparűzési adó – rendszerében Fülöpszálláson 1,5%-os adómérték változatlanul. Javasolt felkutatni azokat a vállalkozási lehetőségeket, melyek a településre befizető iparűzési adó összegét növelni képesek.

Létszámgazdálkodás

Az Önkormányzat esetében 2024. évben is törekedni kell a feladatok elvégzéséhez elengedhetetlenül szükséges minimális létszám megtartására. (5.sz. melléklet). Az új Bölcsőde beindításával +6 fő került foglalkoztatásra, az étkezésüket ellátó konyhán +1fő került, valamint folyamatos a személyi változás a Polgármesteri Hivatal dolgozói körében.

Az önkormányzat saját bevételeinek változása:

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, továbbszámlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. Jelenlegi gazdasági környezetben nem várható számottevő emelkedés e körben. Megfontolandó a szociális bérlakások további kialakítása tényleges szükségleti igény felmérés mellett. A közmunkaprogramok tekintetében tervezendő a benyújtott pályázatok részét képező, a programok végrehajtása során keletkező termékek, eszközök előállításából, értékesítéséből származó bevétel melyek csak a közfoglalkoztatásban használható fel visszaforgatás formájában. Önkormányzatunk él a mezőgazdasági közmunkaprogram keretében termelt zöldségfélék helyi konyhára történő beszállítás lehetőségével, csökkentve az áremelések által generált nyersanyag költség mértékét.
A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kintlevőségek mérséklésének igénye - a feladat és finanszírozási rendszer változatlansága következtében is - a 2024 évi költségvetésben is aktuális tényező. A 2024. évi önkormányzati költségvetés teljesíthető feladatvállalása, valamint a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a helyi források reális felmérése szükséges. Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra. A saját bevételek közt a legjelentősebb tételt a helyi adók jelentik, bár a jogszabály szerinti kedvezmények hatására kisebb arányban képviselt. 2024. évre tervezett adóbevételek 64.354 ezer Ft-ban kerültek tervezésre, (2023. évben 64.854 ezer Ft volt). A megnövekedett adóbevétel egyik tényezője a maradvány összegének, azonban ha a feltételek nem változnak a 2024.évi működésben a felhasznált maradvány mellett nem számolható ismételt megtakarítás. Ez kihatással lesz a következő költségvetési év működésére. (részletesen a R. 4.sz. mellékletében)

Az önkormányzati kiadásokra ható tényezők:

1) Személyi juttatások és járulékok

Az életpályamodellel tarkított, más-más jogszabály (Kttv., Kjt. KNtv.,Mt,, Eü, Kultúr trv. PÚÉtv., stb.) szerint kerülnek megállapításra a személyi juttatás összegei. A tervezést a hatályos minimálbér, ill. garantált minimálbér szerint általában a munkatörvénykönyvesekre lenne alkalmazandó, azonban a közszolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak nagy része sem éri el a besorolási fokozathoz kötődő személyi juttatása ezt a minimumot, ezért ezeket minden esetben ki kell egészíteni erre a mértékre. 2023. júliustól a pedagógusok és segítőkbére került megállapításra. Előző évhez képest +32,2 %-os béremelésben részesültek. A köznevelési intézményben dolgozók a település adottságához igazítva +20 % esélyteremtési illetményben részesülnek havonta. Ennek hatására ez a csoport bérrendezése megtörtént.
Alapesetben változatlan a közalkalmazotti illetménytábla, illetve pótlékalap, ezért az önkormányzat egyéb közalkalmazotti és a köztisztviselői státuszaiban foglalkoztatott munkavállalók reálkeresete 2008 óta fokozatosan csökken, önerőn kívül jelenleg nincs információ változásra.
Szociális munkakörben foglalkoztatottak dolgozóit besorolásukon felül szociális ágazati összevont pótlék illeti meg, azonban a kifizetéseket követően állami támogatás formájában az önkormányzat részére kiutalásra kerül.
Az egészségügyben alkalmazott dolgozó státusza előző évtől megszűnt. Továbbiakban az önkormányzat egészségügyi szolgáltatást nem végez.
Kultúrtörvény hatálya alá tartozik a könyvtáros, munkaviszonyos formában foglalkoztatott. Bérét alapvetően a garantált minimálbér emelkedése befolyásolja.
A köztisztviselői illetményalap továbbra is változatlan, emelésére kizárólag az önkormányzat saját erőből történő emelésével valósul meg.
Az intézmények költségvetésében számolni kell a jubileumi jutalmak előirányzatának tervezésével. Előzetes írásos nyilatkozattétel formájában szükséges áttekinteni a nyugdíjba vonuló dolgozói kört, különösen a nők 40 éves nyugdíjba meneteli lehetőséggel élni kívánó munkavállalók körét. Az érintett intézmények vezetői vizsgálják meg, hogy ezen természetes létszámfogyásból eredően mely munkakörök üresednek meg és azok új munkavállalóval történő betöltése indokolt-e. (R. 2.sz. mellékletében összegszeűen)

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékosság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét. Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2024. évi bázis adatokat alapul véve került tervezésre, figyelemmel a 2024. évet érintő feladatváltozásokra. Tekintettel arra, hogy negatív költségvetés nem tervezhető, a tervezés során az előző évi teljesülések összegei kerültek beállításra. Ezt év közben a tényleges kiadások teljesítésének megfelelően szükséges lesz módosítani. Az intézményi felújítási, karbantartási igények felmérését szükséges elvégezni, a különböző munkákra prioritásokat megjelölni és a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében kell a végrehajtható feladatokat meghatározni. Ezekre a feladatokra a jelenlegi számok függvényében korlátozottak a keretek. Meg kell vizsgálni minden pályázati lehetőséget e munkák forrásának bevonására, törekedni kell a közfoglalkoztatott dolgozók hatékonyabb foglalkoztatására.

Az önkormányzat költségvetésében nem jelentős nagyságrendű a települési támogatás összege, a település sajátosságából fakadóan, egyedi döntés szerint 1-1 civil szervezet kerül támogatottként jelölve.
Szociális területen a letisztult jogi szabályozásnak megfelelően meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, szociális étkeztetés támogatása, házi segítségnyújtás támogatása, tüzelőanyag juttatás, rendkívüli élethelyzet, időskorúak egyszeri támogatása), melynek célcsoportjai az idősek, a fogyatékkal élők és a rászoruló családok. Az önkormányzati kötelező feladata marad 2024. évben is a gyermekétkeztetés, valamint a szociális étkeztetés. Fülöpszálláson Napközis Konyha látja el a tevékenységet végző konyha üzemeltetését. Megállapítható, hogy a konyha működése, kihasználtsága folyamatosan bővül. Jelenleg ellátja az új Bölcsődében elhelyezett gyermekek ellátását

Tartalékok képzése: Az esetleges felmerülő kiadások, pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített tartalék összeg tervezése 2024. évben minimális szinten került beállításra. A 2024. évi költségvetési tervjavaslat kidolgozása során a gazdasági és jogszabályi környezet hatásainak vizsgálata, a feladatátrendezések következtében módosult feladatok és az ellátott közszolgáltatások részletes vizsgálata és elemzése kiindulási feltétel a költségvetési rendeletének összeállításában. Prioritást élvez a működtetés abban az értelemben, hogy a működtetési - üzemeltetési feladatok csak olyan mértékben tarthatók fenn, amilyen mértékben a bevételi források fedezetet biztosítanak a tervezett feladatok ellátásához. (összegszerűen a R. 2.sz. mellékletében). A Kormány törekszik a közigazgatásban a hatékonyság növelésére, központosítással, informatikai rendszerek által megvalósított egységesítéssel, ennek megfelelő újabb és újabb szabályozások kialakításával. Mindez folyamatos változásokat is magával hordoz, aminek követése szükségszerű, állandó készenléti állapotot eredményez.

Fejlesztési kiadások:
A felhalmozási kiadások összegei a 2024. évben a rendelkezésre álló források, illetve a vállalt kötelezettségeknek megfelelően kerültek tervezésre.
A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás vállalható és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintettel a pályázati források ismeretében. Jelenleg az előirányzatok között nincs konkrét új pályázat támogatói döntés hiányában. A beruházások, felújítások részletezését a R. 9. számú melléklete mutatja be. Ezen felül jelentkező kisebb felújításokra, karbantartásra elsősorban a feladatfinanszírozás összegét szükséges használni.

Finanszírozási kiadások:
A finanszírozási kiadások és bevételek azokat a pénzforgalmakat mutatják, melyek a áthidaló megoldást nyújtanak a likviditás biztosításához. Önkormányzatunk külső finanszírozást (hitelt, kölcsönt) nem vett igénybe. Belső, államháztatáson belüli megvalósításban az előző évben kiutalt állami támogatás megelőlegezett összegét mutatja, melynek elszámolási kötelezettsége 2024.évben aktuális.

Fülöpszállás Községi Önkormányzat célja, hogy megőrizze az önkormányzat folyamatos működőképességét, biztosítsa a már működtetett a szolgáltatások színvonalát, azokat lehetőség szerint növelje, a fejlesztési lehetőségek ésszerű, szükségletekhez igazodó kihasználása, eredményes, hatékony, gazdaságos gazdálkodás működtetése.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben ismertetett várható bevételi lehetőségek és kiadási feladatok ismeretében a 2024. évi költségvetés összeállítására vonatkozó irányelveket, javaslatokat megtárgyalni, Fülöpszállás Községi Önkormányzat 2024.évi költségvetéséről szóló rendeletét megalkotni szíveskedjenek.

Fülöpszállás, 2022. február 15.

Gubacsi Gyula
polgármester

Ikt:

TERVEZET

Fülöpszállás Községi Önkormányzat képviselő-testületének

.../2024. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Fülöpszállás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.§ (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése és a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseire Fülöpszállás Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

I. FEJEZET

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1.§

(1) A rendelet (továbbiakban: Rendelet) hatálya kiterjed az önkormányzatra, a képviselő-testületre, és szerveire, az önkormányzat képviselő- testülete által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), valamint az önkormányzat által nem intézményi keretek között ellátott kötelező és önként vállalt feladatokra

(2) E rendelet személyi hatálya az önkormányzati közvetett és közvetlen támogatások tekintetében kiterjed minden támogatásban részesülő és/vagy támogatást nyújtó – az önkormányzattal jogviszonyban álló szervre, szervezetre, személyre.

(3) Fülöpszállás Község Önkormányzata kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:

1. Fülöpszállás Községi Önkormányzat
2. Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal
3. Fülöpszállási Mesevár Óvoda
4. Községi Könyvtár

(4) A képviselő-testület az önkormányzat, mint jogi személy által a nem intézményi keretek között ellátott kötelező, önként vállalt valamint állami (államigazgatási) feladatok, a tervezett beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásokkal járó feladatok alaptevékenységének – a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendeletben meghatározott – kormányzati funkciók szerinti besorolását e rendelet 8. számú melléklete szerint állapítja meg.

II. FEJEZET

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

2.§

(1) A képviselő-testület az átmeneti gazdálkodási időszakban teljesített bevételek és kiadások figyelembe vételével, az Áht. 23.§. (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásoknak is megfelelően, az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2024. évi költségvetése

költségvetési bevételi főösszegét 435.157 ezer forintban
költségvetési kiadási főösszegét 535.503 ezer forintban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat összesített költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg az 1. számú mellékletben mérlegszerűen, közgazdasági tagolásban is bemutatva:

1. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS

a) Működési költségvetési bevétel	**435.157 ezer Ft,**
ebből:	
aa) Önkormányzatok működési támogatás	263.674 ezer Ft,
ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft,
ac) Közhatalmi bevételek	64.854 ezer Ft.
ad) Működési bevételek	60.312 ezer Ft,
ae) Működési célú átvett pénzeszközök	**46.317 ezer Ft,**
b) Működési költségvetési kiadás	**503.473 ezer Ft,**
ebből:	
ba) Személyi juttatások	256.617 ezer Ft,
bb) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29.923 ezer Ft,
bc) Dologi kiadások	195.337 ezer Ft,
bd) Ellátottak pénzbeli juttatásai/önkormányzati segélyek	12.800 ezer Ft,
be) Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	5.296 ezer Ft,
bf) Működési célú általános tartalék	3.500 ezer Ft.
c) Működési költségvetés egyenlege:	**-68.316 ezer Ft.**

2. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

a) Felhalmozási költségvetési bevételek	**0 ezer Ft**
aa) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft,
ab) Felhalmozási bevételek	0 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetési kiadások	**32.030 ezer Ft,**

ebből:

ba) Beruházások feladatonként	**5.530 ezer Ft,**
baa) Egyéb tárgyi eszközök beszerzései (Önk+intézmények)	5.530 ezer Ft,
bb) Felújítások	**26.500 ezer Ft,**
bba) Víziközmű- és szennyvízhálózat – felújítások- elszámolás	20.000 ezer Ft,
bbb) Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása- MFP-SZLOSZ/2022	6.500 ezer Ft.
c) Felhalmozási költségvetés egyenlege:	**-32.030 ezer Ft**

3. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

a) Finanszírozási bevételek	**109.605 ezer Ft**
- belső finanszírozással biztosított	
aa) Előző évi maradvány igénybevétele	109.605 ezer Ft,
ab) Értékpapír értékesítése	0 ezer Ft,
- külső finanszírozással biztosított	
ab) naptári éven belül lejáró hitel felvétele	0 ezer Ft
b) Finanszírozási kiadások	**9.202 ezer Ft**
- belső finanszírozás forrásból	
ba) Államháztartáson belüli (2023) megelőlegezés elszámolása	9.259 ezer Ft,
ba) Értékpapír (Kincstárjegy) vásárlása	0 ezer Ft.
c) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	**100.346 ezer Ft**

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2.§ (2) bekezdés szerinti bevételeit és kiadásait működési és felhalmozási költségvetés, valamint finanszírozási műveletek, adósságszolgálat szerint előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá az engedélyezett létszám előirányzatokat (kereteket) költségvetési egységenként és önkormányzat összesen a 2. számú mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi bevételeit feladatonkénti részletezésben a 3-4. melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetés részletezése költségvetési egységenként

3. §

(1) A képviselő – testület a 2024. évi létszám előirányzatokat önkormányzat, és költségvetési szervenkénti bontásban, valamint önkormányzat összesen a 5. számú melléklet szerinti részletesettséggel hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál a költségvetés elfogadásakor ismert, szerződésekkel alátámasztott adatok alapján 55 fős közfoglalkoztatási létszám keretet hagy jóvá az 5. melléklet szerint.

4.§

A képviselő-testület

a) a Fülöpszállás Községi Önkormányzatnak, mint költségvetési egységnek a bevételi és kiadási főösszegét 496.210 ezer Ft-ban állapítja meg,

b) a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételi és kiadási főösszegét 138.568 ezer Ft-ban határozza meg, melyhez 91.924 ezer Ft intézményi finanszírozást,
c) a Községi Könyvtár, mint önállóan működő költségvetési szerv bevételi és kiadási főösszegét 9.313 ezer Ft-ban hagyja jóvá, melyhez 8.455 ezer Ft intézményi finanszírozást,
d) a Mesevár Óvoda és Bölcsőde, mint önállóan működő költségvetési szerv bevételi és kiadási főösszegét 137.915 ezer Ft-ban határozza meg, melyhez 136.865 ezer Ft intézményi finanszírozást biztosít.

Létszámgazdálkodás

5.§

(1) A létszám előirányzatok változtatására a képviselő-testület jogosult.

(2) Az év közben megüresedő álláshelyek betöltésére a polgármester előzetes jóváhagyásával kerülhet sor. A polgármester és a költségvetési szervek vezetői az átmenetileg betöltetlen illetve üres álláshelyekre jutó személyi juttatás előirányzatokkal oly módon kötelesek gazdálkodni, hogy az álláshely év közben bármikor betölthető legyen.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

6.§

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott, ellátottak pénzbeli juttatásai feladatok előirányzatát 6. melléklet szerinti részletezettséggel, az önkormányzat illetve jegyző hatáskörébe tartozó ügyek szerinti bontásban állapítja meg.

Működési célú támogatások

7.§

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott működési célú támogatások előirányzatát, ill. a támogatások elszámolása során keletkezett visszafizetések részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.

Működési célú tartalékok

8.§

A képviselő-testület az önkormányzat tartalék előirányzatát 3.500 ezer Ft-ban határozza meg.

Kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok

9.§

Az önkormányzat által ellátott feladatok költségvetését kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti további bontásban a 8. melléklet mutatja be.

A felhalmozási költségvetés részletezése

10.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait célonként, illetve feladatonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az intézmények felhalmozási bevételeit 0 Ft-ban, felhalmozási kiadásait Polgármesteri Hivatalnál 500 ezer Ft-ban, Mesevár Óvoda és Bölcsőde intézménynél 1.000 ezer Ft-ban, Községi Könyvtárnál 530 ezer Ft-ban állapítja meg.

III. FEJEZET

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

11.§

(1) A képviselő-testület az átmeneti finanszírozási problémák áthidalására – a fizetőképességet átmenetileg negatívan befolyásoló helyzet várható bekövetkezése, vagy váratlan felmerülése esetén - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 10.§ (3) bekezdés b) pontja hatálya alá tartozó, naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletet nem kíván kötni.

(2) A képviselő – testület előre láthatólag a Stabilitási tv. 10.§ (1) bekezdésében foglalt, előzetes kormányzati hozzájáruláshoz kötött adósságot keletkeztető ügyletet nem kíván kötni.

12.§

A képviselő-testület a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeihez - az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig – figyelembe vehető tárgyévi, valamint a 2025 – 2027. évekre vonatkozó saját bevételeit 2025. évre 65.300 ezer Ft, 2026. évre 70.300 ezer Ft, 2027. évre 75.300 ezer Ft előirányzattal a 10. melléklet szerint határozza meg.

Az évközi többletbevételek felhasználása

13.§

(1) A gazdálkodás során év közben létrejött, nem kötött felhasználási célú saját bevételi többletet – ideértve a 2023. évi maradvány felülvizsgálatának eredményétől függően keletkezett tényleges szabad pénzmaradványt is - a keletkezés jogcíme figyelembevételével, a képviselő-testület elsődlegesen az elmaradt bevételek pótlására, valamint tartalékképzésre fordítja.

(2) Felhalmozási célú saját többletbevétel működési célokra nem fordítható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többletek és átmenetileg szabad pénzeszközök az önkormányzat likviditási helyzetétől függően a számlavezető pénzintézetnél kamatozó betétben leköthetőek. A lekötésre a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

(4) A polgármester az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többletekről a képviselő-testületet a felhasználásra vonatkozó javaslat benyújtásával együtt a bevétel felmerülését követő ülésén tájékoztatja.

(5) Év közben keletkező esetleges működési hiány keletkezésével a képviselő-testület az önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatása iránti igény benyújtásának lehetőségét kívánja igénybe venni.

A költségvetéshez kapcsolódó egyéb kimutatások

14.§

(1) A képviselő-testület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat – így különösen az adó elengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

IV. FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

Általános végrehajtási szabályok

15.§

A helyi önkormányzat, illetve az önállóan működő költségvetési szervvel kötött megállapodás alapján a Községi Könyvtár, a Fülöpszállási Mesevár Óvoda és Bölcsőde költségvetésének végrehajtó szerve a Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal.

Előirányzatok módosítása, felhasználása

16.§

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatait rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat módosítás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt – illetve a Kormány előirányzat – módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) A helyi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 34.§ (1) – (2) bekezdéseiben meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester az átruházott, illetve a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül – legkésőbb az intézkedést követő soros ülésén - tájékoztatja.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a jóváhagyott előirányzatokon belül illetve kiemelt előirányzatok között a kötelező feladatok ellátásának sérelme nélkül az ellátandó feladatokhoz igazodóan műveletenként - ÁFA köteles tevékenység esetén annak összegét is tartalmazóan legfeljebb 5.000.000,- Ft értékhatárig a bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa, illetve a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre. A tervezett felhalmozási kiadások teljesítése során felmerülő fordított ÁFA pénzügyi teljesítéséhez, -jogszabály szerint- a dologi kiadások közé szükséges átcsoportosítás összeghatárra tekintet nélkül automatikusan elvégezhető a képviselő-testület legközelebbi ülésen történő tájékoztatása mellett. A képviselő-testület a működési és felhalmozási célú tartalékokkal történő rendelkezés jogával a polgármestert hatalmazza fel.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetői a szerv részére jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A költségvetési szerv részére jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok a szerv vezetője által saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási

előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók az Áht. 34.§ (3) bekezdésében foglaltak betartásával. A képviselő-testület tájékoztatására a (2) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni.

(5) A képviselő-testület a (1) - (4) bekezdések alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a tárgynegyedévet követő hónap utolsó napjáig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejét megelőzően, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(6) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet az értesítés kézhezvétele utáni soron következő ülésén tájékoztatja. A képviselő-testület rendeletét ezek miatt az (5) bekezdés szerinti időpontokban módosítja.

(7) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon a költségvetési törvényben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

17.§

(1) A költségvetési rendeletben meghatározott, illetve jóváhagyott projektek, programok, illetve beruházások, felújítások és egyéb, beruházási értékhatárt elérő vagy meghaladó beszerzések lebonyolítása értékhatártól függően a közbeszerzési törvény, a közbeszerzési és egyéb belső szabályzatok előírásai szerint történhet.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott feladatok végrehajtása során a jóváhagyott előirányzatokon belüli egyedi kötelezettségvállalásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására, illetve az ezen ügyleteket alátámasztó döntések meghozatalára nettó 6.000.000,- Ft értékhatárig a polgármestert hatalmazza fel. A jelen bekezdés szerinti egyedi kötelezettségvállalásokról a polgármester a képviselő-testületet a kötelezettségvállalás aláírása után következő első képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy két képviselő-testületi ülés között önerőt is igénylő projekt esetében a tartalékok terhére a (2) bekezdésben meghatározott összeghatárig az önerő biztosításáról nyilatkozzon. A polgármester e döntéseiről a képviselő-testületet a kötelezettségvállalás aláírása után következő első képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a közfoglalkoztatási programok végrehajtására vonatkozóan a kötelezettségvállalást jelentő hatósági szerződéseket összeghatártól függetlenül aláírja. A polgármester e döntéseiről a képviselő-testületet a kötelezettségvállalás aláírása után következő első képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.

(5) A képviselő-testület az e rendeletében az önkormányzat szervezeti keretei körébe utalt működési jellegű kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához szükséges kötelezettségvállalásokra a jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármestert hatalmazza fel.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgybani rendeletében kapott átruházott – a települési önkormányzati segélyek és a köztemetés körébe

tartozó ellátások megállapítására vonatkozó – hatáskörében a jelen rendelet 5.§ -ában jóváhagyott előirányzaton belül átcsoportosításokat hajtson végre.

(7) A képviselő-testület a - (6) bekezdés a) pontjában foglalt kivételekkel - felhatalmazza a polgármestert az önkormányzati lakások és az önkormányzat tulajdonában levő beépítetlen, valamint mezőgazdasági területek határozott időtartamú bérbeadására.

(8) A képviselő-testület hatáskörébe tartozik

a) az önkormányzat vagyonába tartozó ingatlan, az 500.000,- Ft egyedi értéket meghaladó ingó vagyontárgy értékesítéséről, megterheléséről, a kötelező feladatellátást szolgáló törzsvagyon körébe tartozó ingatlan és ingó vagyontárgy bérbe, használatba adásáról – ide nem értve az önkormányzati lakások és az önkormányzat tulajdonában levő beépítetlen, valamint mezőgazdasági területek határozott időtartamú bérbeadását,

b) az önkormányzat részére történő vagyonfelajánlás elfogadásáról,

c) nettó 6.000.000,- Ft értéket meghaladó új beruházás, felújítás megindításáról,

szóló döntések meghozatala.

(9) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek körébe tartozó 2023. évi maradvány előirányzatokon belüli felhasználásával, továbbá a 11.§ szerinti hitel igénybevételével, valamint a hitel törlesztésével kapcsolatos kötelezettségvállalásokra a polgármestert hatalmazza fel a jóváhagyott előirányzatok erejéig.

18.§

(1) Az intézmények hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak.

(2) Az intézmények a használatukba adott vagyontárgyak karbantartásával kapcsolatos feladatokat – a speciális szakmai ismereteket vagy eszközöket igénylő feladatok elvégzése kivételével - az önkormányzat e célra működtetett csoportján keresztül kötelesek elvégeztetni.

(3) Az önkormányzat, mint feladatellátó szerv tulajdonában levő, és az (1) bekezdés szerinti ingatlan -, és ingó vagyontárgyak speciális szakmai ismereteket vagy eszközöket igénylő karbantartási, javítási, állagmegóvási feladatai elvégzésére irányuló kötelezettségvállalásokra a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

(4) Az önkormányzat által nyújtott szociális ellátásokról szóló 2/2015.(II.20.) önkormányzati rendelet alkalmazásában a helyben szokásos legolcsóbb, hamvasztással történő köztemetés költsége 60.000,- Ft + ÁFA.

Maradvány

19. §

A helyi önkormányzat és a költségvetési szervek tárgyévi maradványát, illetve annak felhasználását a külön jogszabályban előírt felülvizsgálatot követően a képviselő-testület hagyja jóvá.

Támogatások

20.§

(1) Az önkormányzat e rendeletben jóváhagyott eredeti vagy módosított előirányzat terhére pályázat vagy egyedi elbírálás alapján visszatérítendő vagy vissza nem térítendő támogatást nyújthat azon civil szervezetek, vagy önszerveződő közösségek részére, amelyeket az illetékes szerv nyilvántartásba vett. Olyan szervezet részére, amely nyilvántartásba nem került, csak nyilvántartásba vett szervezet közreműködésével nyújtható támogatás.

(2) Támogatás csak írásbeli szerződés alapján folyósítható utólagos elszámolási kötelezettséggel az önkormányzat hatályos Támogatási Szabályzata előírásai alapján.

V. FEJEZET
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

21.§

(1) Jelen rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

TERVEZET

1. melléklet a .....) ör.hez

1. melléklet az ..../2024.(....) számú rendelethez

Áht. 24.§ (4) a) szerint Fülöpszállás Községi Önkormányzat módosított összevont mérlege közgazdasági tagolásban

2024

BEVÉTELEK	ÖSSZEG (ezer Ft)	KIADÁSOK	ÖSSZEG (ezer Ft)
1. Önkormányzatok működési támogatása	263 674	1. Személyi juttatások	256 617
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 923
3. Közhatalmi bevételek	64 854	3. Dologi kiadások	195 337
4. Működési bevételek	60 312	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai/Önkormányzati segélyek	12 800
5. Működési célú átvett pénzeszközök	46 317	5. Egyéb működési célú kiadások	8 796
		Ebből: tartalékok	3 500
Működési költségvetési bevételek összesen:	435 157	**Működési költségvetési kiadások összesen:**	503 473
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		6. Beruházások	5 530
7. Felhalmozási bevételek	0	7. Felújítások	26 500
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	32 030
9. Külső finanszírozás- Hiteltfelvétele államháztartáson kívülről	0	9. Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	9 259
10. Belső finanszírozás (-maradvány, értékpapír)	109 605	10. Finansz. kiadások (értékpapír vásárlása)	0
Finanszírozási bevételek összesen:	109 605	**Finanszírozási kiadások összesen:**	9 259
BEVÉTELEK mindösszesen:	544 762	**KIADÁSOK mindösszesen:**	544 762

2. melléklet az …./2024… (….) számú rendelethez

2. melléklet a 2/2024……. ör.hez

FÜLÖPSZÁLLÁS KÖZSÉGI NKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYSÉGENKÉNTI RÉSZLETEZŐ KÖLTSÉGVETÉSE

Bevételek és kiadások közgazdasági szemléletben	ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG KÖLTSÉGVETÉSE	POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE	MESEVÁR ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE KÖLTSÉGVETÉSE	KÖZSÉGI KÖNYVTÁR KÖLTSÉGVETÉSE	MIND-ÖSSZESEN (int.finanszí-rozás nélkül)
BEVÉTELEK	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)
Működési bevételek					
Önkormányzatok működési támogatása	**263 674**				**263 674**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**0**				***0***
Közhatalmi bevételek	**64 854**				**64 854**
Működési bevételek	**20 435**	**39 627**		**250**	**60 312**
Működési célú átvett pénzeszköz	**46 317**		**0**		**46 317**
Működési költségvetési bevételek összesen:	***395 280***	**39 627**	***0***	***250***	**435 157**
Belső intézmény finanszírozási műveletek		**91 924**	**136 865**	**8 455**	237 244
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	**100 930**	**7 017**	**1 050**	**608**	**109 605**
Működési célú bevételek belső - intézmény-finanszírozási műveletek nélkül	**496 210**	***138 568***	***137 915***	***9 313***	**544 762**
Külső finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0
Működési célú bevételek költségvetési egységenként összesen	***496 210***	***138 568***	***137 915***	***9 313***	***544 762***
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	***496 210***	***138 568***	***137 915***	***9 313***	***544 762***
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről					**0**
Felhalmozási bevételek					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0
Felhalm. célú bevételek finanszírozási műv. nélkül	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	0				**0**
Államháztartáson belüli megelőlegezések-forgótőke	**0**				**0**
Külső finanszírozási műveletek - hitel felvétele	**0**				**0**
Egyéb finanszírozási műveletek összesen:	**0**			**0**	**0**
Bevételek mindösszesen	**496 210**	**138 568**	**137 915**	**9 313**	**544 762**

FÜLÖPSZÁLLÁS KÖZSÉGI NKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYSÉGENKÉNTI RÉSZLETEZŐ KÖLTSÉGVETÉSE

Bevételek és kiadások közgazdasági szemléletben	ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG KÖLTSÉGVETÉSE	POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE	MESEVÁR ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE KÖLTSÉGVETÉSE	KÖZSÉGI KÖNYVTÁR KÖLTSÉGVETÉSE	MIND-ÖSSZESEN (int.finanszí-rozás nélkül)
BEVÉTELEK	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)	2024.ei (ezer Ft-ban)
KIADÁSOK					
Működési kiadások					
Személyi juttatások összesen	**67 481**	**72 153**	**110 491**	**6 492**	**256 617**
Foglalkoztatottak rsz. és eseti szem. juttatásai	64 881	67 153	110 491	**6 292**	248 817
Cafeteria juttatás nettó kiadásai	2 600	5 000	0	200	7 800
Szociális hozzájárulási adó, munkaadót terh. járulék	**7 438**	**8 242**	**13 322**	**921**	**29 923**
rendszeres és eseti szem. juttatásra jutó járulékok	**6 710**	6 842	13 322	865	27 739
cafeteria juttatásra jutó járulék	728	1 400	0	56	2 184
Működési dologi kiadások	**123 192**	**57 673**	**13 102**	**1 370**	**195 337**
Működési dologi kiadások (+ford.ÁFA)	**123 192**	**57 673**	**13 102**	1 370	195 337
Ellátottak pénzbeli juttatásai/Önk. Szoc.jutt.	**12 800**				**12 800**
Egyéb működési célú kiadások, támogatások	**5 296**				**5 296**
Működési célú tartalékok összesen	**3 500**				**3 500**
Általános tartalékok	**3 500**				3 500
Céltartalék					0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN:	*219 707*	*138 068*	*136 915*	*8 783*	*503 473*
Polgármesteri Hivatal működési támogatás (int.finanszírozás)	91 924				91 924
Községi Könyvtár működési támogatás (int.finanszírozás)	*8 455*				8 455
Mesevár Óvoda működési támogatás (int.finanszírozás)	136 865				136 865
Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények finanszírozása összesen	***237 244***	*0*	*0*	*0*	***237 244***
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	456 951	138 068	136 915	8 783	503 473
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	**3 500**	500	**1 000**	530	5 530
Felújítások	**26 500**				*26 500*
Felhalmozási célú tartalékok összesen					*0*
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	***30 000***	*500*	***1 000***	***530***	***32 030***
Államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása(2023/2024 áll.támogatás)	*9 259*				*9 259*
Államháztartáson belüli megelőlegezések - közfoglalkoztatott bér forgótőke elszámolás					*0*
Finanszírozási kiadások összesen:	*9 259*	*0*	*0*	*0*	*9 259*
					0
[illegible]	496 210	138 568	137 915	9 313	**544 762**

3. melléklet az ...../2024.(.....) rendelethez

Államháztartáson belülről származó támogatások előirányzatai 2024. költségvetési évre — 263 674 355 Ft

2.sz. melléklet szerinti általános működési és ágazati feladatok támogatása — 263 674 355 Ft

	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása és központosított elői.				**87 753 356 Ft**
B111/	1.Önkormányzati hivatal működésének támogatása			**44 776 125 Ft**	
	a) Polgármesteri Hivatal működési támogatása		44 776 125 Ft		
	b) **Bérintézkedések támogatása**		**0 Ft**		
B111/	2. Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			30 130 270 Ft	
	a) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása(5938400<)		6 923 800 Ft		
	b) Közvilágítás fenntartásának támogatása(eév:		16 415 000 Ft		
	c) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		1 613 640 Ft		
	d) Közutak fenntartásának támogatása		5 177 830 Ft		
	e) Működési célú központosított előirányzatok			736 950 Ft	
B111/	3 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 500 000 Ft	
B111/	4 Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			3 610 011 Ft	
	II. Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása				**92 869 854 Ft**
B112/	a).Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása			80 631 300 Ft	
B112/	b).Óvodaműködtetés támogatás			12 238 554 Ft	
	c) Bérintézkedések támogatása			**0 Ft**	
	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				**77 799 696 Ft**
B1131/	2.1.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		**42 741 740 Ft**		
B1131/	2.1.1 Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása		26 801 760 Ft		
B1131/	2.1..2 Család- és gyermekjóléti szolgálat		6 643 100 Ft		
B1131/	a) Családs-és gyermekj. szolgálat normatív.támogat.	6 643 100			
B1131/	**b) Bérintézkedések támogatása.**	**0**			
B1131/	**c)Szoc. ágazati pótlék.**	**0**			
B1131/	2.1.3 Szociális étkeztetés		3 224 680 Ft		
B1131/	**a)Szociális étkeztetés normatív támogatása**	**3 224 680**			
B1131/	**b) Bérintézkedés támogatása**	**0**			
B1131/	2.1.4 Házi segítségnyújtás (gondozás/segítés)		25 000 Ft		
B1131/	a) Házi segitségnyújtás normatív támogatása	25 000			
B1131/	**b) Bérintézkedések támogatása.**	**0**			
B1131/	**c)Szoc. ágazati pótlék.**	**0**			
B1131/	2.1.5 Tanyagondnoki szolgálatatás		6 047 200 Ft		
B1131/	a) Tanyagondnoki szolgáltatás normatív támogatása	6 047 200			
B1131/	**b) Bérintézkedések támogatása.**	**0**			
B1131/	**c)Szoc. ágazati pótlék.**	**0**			
B1132/	2.2. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása		**35 057 956 Ft**		
B1132/	1 Intézményi gyermekétkeztetés		34 045 500 Ft		
B1132/	a) Gyermekétkeztetés normatív támogatása	34 045 500			
B1132/	**b) Bérintézkedések támogatása.**	**0**			
B1132/	2 Szünidei gyermekétkeztetés		1 012 456 Ft		
4/	**IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**				**5 251 449 Ft**
	1.Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			5 251 449 Ft	
	2. Települési önkormányzatok kulturális foglalkoztatottak bértámogatása			0 Ft	
	3. Könyvtári állománygyarapításra érdekeltségnövelő támogatás			**0 Ft**	
15/	V. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				**0 Ft**
	1) Ukrán menekültek kiadásainak támogatása		**0 Ft**		
16/VI.	**Elszámolásból származó bevételek**				**0 Ft**
	a) Előző évi elszámolásból származó bevétel			0 Ft	

4. melléklet az .../2024.(.....) rendelethez

4. melléklet a ..... ör.hez

Önkormányzati bevételek részletezése feladatonként

2024.

I. Önkormányzat költségvetési támogatásaiból származó bevételek			263 674 355 Ft
1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		87 753 356 Ft	
2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		92 869 854 Ft	
3 Telep. Önk. Szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		77 799 696 Ft	
4 Telep. Önk. Kulturális feladatainak támogatása		5 251 449 Ft	
5 Működési célú költségvetési kiegészítő támogatások			
6 Elszámolásból származó bevételek		*0 Ft*	
II. Működési célú támogatások ÁH-on belülről			0 Ft
1 Közfoglalkoztatás programok támogatása			
III. Közhatalmi bevételek			64 854 000 Ft
1 Helyi iparűzési adó		64 354 000 Ft	
2 Talajterhelési díj		0 Ft	
3 Egyéb közhatalmi bevételek		500 000 Ft	
IV. Működési bevételek			20 435 000 Ft
1 Készletértékesítés		200 000 Ft	
2 Szolgáltatások ellenértéke		6 845 000 Ft	
3 Közvetített szolgáltatások értéke		2 127 000 Ft	
4 Tulajdonosi bevételek		0 Ft	
5 Ellátási díjak		4 623 000 Ft	
a) szociális étkezők térítési díjbevételek	4 452 000 Ft		
b) Házi gondozottak térítési díjbevételek	171 000 Ft		
6 Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérítése		2 218 000 Ft	
7 Kamatbevételek		105 000 Ft	
8 Egyéb működési bevételek		4 317 000 Ft	
V. Működési céllú átvett pénzeszközök			46 317 000 Ft
1 Várt bölcsőde működési támogatása		46 317 000 Ft	
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0 Ft
1			
VII. Felhalmozási célú bevételek			0 Ft
1			
VIII. Finanszírozási bevételek			100 929 539 Ft
1 Előző évi maradvány igénybevétele (előzetes)		100 929 539 Ft	
2 Forgótőke megelőlegezése		0 Ft	

Bevételek 2024. költségvetési évre mindösszesen: 496 209 894 Ft

(intézményi bevételek nélkül)

5. melléklet az ...../2024.....) rendelethez

Engedélyezet álláshelyek (létszámkeretek) önkormányzat, költségvetési szervek szerinti részletezettséggel illetve önkormányzat összesen

Megnevezés	2024. évi (nyitó)	2024. évközi változás I.	2024. évközi változás II.	Összesen
Önkormányzat				
Községgazdálkodási feladatok, tanyagondnok (Kjt.	2	0	0	2
Adminisztrátor (Kjt.Mt)	1	0	0	1
Közútfenntartás (Kjt.)	1	0	0	1
Védőnői szolgálat (Kjt.)	1	0	0	1
Házi segitségnyújtás (Kjt.)	2	0	0	2
Család és gyermekjóléti szolgálat (Kjt.)	2	0	0	2
IKSZT (Kjt./Mt.)	1	0	0	1
Önkormányzati projekt koordinátor (Mt.)	1	0	0	1
Sz. bérlakások üzemeltetése (Mt.)	1	0	0	1
Önkormányzat szerv. Keretlésztáma	12	0	0	12,00
Önkormányzat szerv. keretein belül ellátott feladatok	*12*	*0*	*0*	12,00
Önkormányzat közfoglalkoztatás létszámkeret	*55*	*0*	*0*	*55,00*
Önkormányzat közfoglalkoztatás átl. stat. létszám	*50*	*0*	*0*	*50,00*
Polgármesteri Hivatal				
Köztisztviselők	7,00	0,00	0,00	7,00
MT. hatálya alá tartozók	3,00	0,00	0,00	3,00
Polgármesteri Hivatal létszámkeret összesen	10,00	0,00	0,00	10,00
Napközis Konyha létszámkeret összesen	6,00	0,00	0,00	6,00
Polgármesteri Hivatal +Napközis konyha átl. stat. létszám	*16,00*	*0,00*	*0,00*	*16,00*
Hivatal közfoglalkoztatás létszámkeret	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Hivatal közfoglalkoztatás átl. stat. létszám	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Községi Könyvtár				
Kulturális jogviszony-munkaviszonyos foglalkozt.	1,00	0,00	0,00	1,00
Könyvtár létszámkeret összesen	1,00	0,00	0,00	1,00
Könyvtár átl. stat. létszám	*1,00*	*0,00*	*0,00*	*1,00*
Könyvtár közfoglalkoztatás létszámkeret	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Könyvtár közfoglalkoztatás átl. stat. létszám	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Mesevár Óvoda és Bölcsőde				
Óvodapedagógus	8,00	0,00	0,00	8,00
Szakmai munkát segítők	4,00	0,00	0,00	4,00
Kisegítő technikai	1,00	0,00	0,00	1,00
Óvoda létszámkeret összesen	13,00	0,00	0,00	13,00
Óvoda átl stat. létszám összesen	*12,50*	*0,00*	*0,00*	*12,50*
Óvoda közfoglalkoztatás létszámkeret	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Óvoda közfoglalkoztatás átl. stat. létszám	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bölcsőde pedagógus -közalkalmazott	0,00	1,00	0,00	1,00
Kisgyermeknevelő	0,00	3,00	0,00	3,00
Bölcsődei dajka	0,00	1,00	0,00	1,00
Technikai dolgozó	0,00	1,00	0,00	1,00
Bölcsődei létszámkeret összesen	0,00	6,00	0,00	6,00
Bölcsődei átl stat. létszám összesen	*0,00*	*6,00*	*0,00*	*6,00*
Bölcsődea közfoglalkoztatás létszámkeret	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bölcsődei közfoglalkoztatás átl. stat. létszám	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Önkormányzat szerv. keretein belül ellátott feladatok létszámkeret összesen	12,00	0,00	0,00	12,00
Polgármesteri Hivatal és Konyha létszámkeret	16,00	0,00	0,00	16,00
Könyvtár létszámkeret összesen	1,00	0,00	0,00	1,00
Bölcsőde létszámkeret összesen	0,00	6,00	0,00	6,00
Óvoda létszámkeret összesen	13,00	0,00	0,00	13,00
Önkormányzat létszámkeret mindösszesen	*42,00*	*6,00*	*0,00*	*48,00*
Önkormányzat közfoglalkoztatás összesen				
Önkormányzat Közfoglalkoztatás létszámkeret mindösszesen	*55*	*0*	*0*	*55*
Állományba nem tartozók (tiszteletdíjasok)				
Polgármester, alpolgármester, képviselők, nem	11	0	0	*11*
Kisegítő feladatok	0	0	0	
Állományba nem tartozók összesen	11	0	0	11

5. melléklet ..../2024.(.....) ör.hez

6. melléklet az .../2024.(.....) rendelethez

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

ELLÁTÁSOK MEGNEVEZÉSE	ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI EGYSÉG KÖLTSÉGVETÉSÉBEN	POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSÉBEN	ELLÁTÁSOK ÖSSZESEN
	2023. ei. (ezer Ft-ban)	2023. ei. (ezer Ft-ban)	2023. ei. (ezer Ft-ban)
Települési támogatások összesen:	**7 700**		**7 700**
Lakhatási támogatás	2 500		2 500
Gyógyszerkiadás támogatása	1 000		1 000
Krízis helyzetben levők támogatása	200		200
Rendkívüli települési támogatás	300		300
Temetési támogatás	100		100
Szociális célú tüzifa juttatások (2022/2023)	3 500		3 500
Egyéb települési támogatások	100		100
Köztemetés	**250**		**250**
Önkormányzati rendeletben megállapított egyéb támogatások:	**350**		**350**
Rendkívüli természetbeni támogatások	150		150
BURSA HUNGARICA felsőoktatásban részt vevők támogatása	200		200
Önkormányzat által megállapított saját hatáskörben adott más ellátások:	**4 500**		**4 500**
Tanévkezdési támogatások	2 500		2 500
Tanulók bérlettérítése	0		0
Jelzőrendszeres telefonszolgáltatás	700		700
Speciális étkezésben részesül gyerekétkezők támogatása	500		500
Speciális oktatást igénylő gyerekek támogatása	800		800
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	**12 800**	**0**	**12 800**

7. melléklet az …../2024.(……..) rendelethez

2024.évi egyéb működési célú kiadások és támogatások

Támogatásértékű működési kiadásai áht-on belülre	
	2024..ei (ezer Ft-ban)
1. Szabadszállás háziorvosi ügyelet	**0**
2. Kistérségi társulás önkormányzati műk.hozzájárulás (KTKT)	238
3. Kistérségi Ivóvízmin.javító Társulás hozzájárulás	0
4. Gyepmesteri telep támogatás	750
5.LEADER tagdíj+műk. célú támogatás	20
7. Tűzoltóság támogatása (Szabadszállás)	2 608
8.	
Támogatásértékű működési kiadások áht-on belülre összesen	**3 616**

Ttámogatásértékű működési kiadásai áht-on kivülre	
1. Labdarúgó sportegyesület (üzemelt.támogatás)	**750**
2. Súlyemelő sportegyesület	
3. Mozgáskorlátozottak Egyesülete	
4. Polgárőrség	
5. Katasztrófavédelem	
6. TEFE támogatása	
7. Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesület működési c. hozzájáurlás	30
8. Egyéb civil szervezetek támogatása	**900**
Társ .szervezetek, alapítványok támogatása össszesen	**1 680**
Előző évi pályázatok, támogatások elszámolásából adódó visszafizetés	
Egyéb mc. elszámolások, elvonások, befizetések	0

Működési célú támogatások összesen: **5 296**

Fülöpszállás Községi Önkormányzat és intézményei nem intézményi keretek között ellátott feladatai a 68/2013.(XII.29) NGM rendeletben rögzített kormányzati funkciók szerinti besorolása alapján kötelező , önként vállalt, államigazgatási feladatú kategória szerint

FELADATOK MEGNEVEZÉSE

1.1 Fülöpszállás Községi Önkormányzat - ***kötelezően ellátandó feladatok***

011220	Adó, vám- és jövedéki igazgatás
013320	Köztemető fenntartás és működtetés
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással összefüggő feladatok
031030	Közterület rendjének fenntartása
032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek
045160	Közutak, hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása
064010	Közvilágítás
066010	Zöldterület-kezelés
066020	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
074031	Család- és nővédelmi egészségyi gondozás
074032	Ifjúság- egészségügyi feladatok
076062	Település- egészségügyi feladatok
086020	Helyi közösségi tér biztosítása, működtetése
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
104042	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107051	Szociális étkeztetés
107060	Egyéb szociális pénzbeli, természetbeni ellátások , támogatások
107052	Házi segítségnyújtás

1.2 Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal - kötelezően ellátandó feladatok

1.3 Fülöpszállási Mesevár Óvoda - kötelezően ellátandó feladatok

091110	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásnak szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés ellátás működési feladatai

1.4 Fülöpszállási Községi Könyvtár - kötelezően ellátandó feladatok

082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082043	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme
082044	Könyvtári szolgáltatások

2.1 Fülöpszállás Községi Önkormányzat - önként vállalt feladatok

041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
041232	START -munkarpogram-Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszbb időtartamú közfoglalkoztatás
041236	Országos közfoglalkoztatási program
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
062020	Közfoglalkoztatási mintaprogram
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése, fejlesztése
081045	Szabadidősport- (rekreációs sport)- tevékenység és támogatása
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
105020	Foglalkoztatást elősegítő képzések és támogatások
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107080	Esélyenyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok

3.1 Fülöpszállás Községi Önkormányzat - államigazgatási feladatok

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
022010	Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
025090	Egyéb védelmi ügyek

3.2 Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal - államigazgatási feladatok

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenyeségek

9. melléklet az ..../2024.(.....) rendelethez

.... melléklet a .../2024.(.....) ör.hez

2024.évi Önkormányzati beruházások feladatonként

2024. évi Beruházási kiadások részletezése intézményekkel együtt

		2024. er./mód.ei (ezer Ft-ban)
1	Egyéb tárgyi eszközök beszerzései (önkormányzat [3500.E] +polghiv[500.E]+könyvt.[530.E]+óvoda[500.E]+bölcsőde[500.E]	**5 530**
2		
3		
4		
5		
6		
	Beruházások összesen	**5 530**

2024. évi Felújítási kiadások részletezése

		2024. .ei (ezer Ft-ban)
1	Víziközmű és szennyvízhálózat - felújításai- elszámolás	**20 000**
2	Szolgálati lakások felújítása	**6 500**
3		
	Felújítások összesen	**26 500**

10. melléklet az .../2024.(.....) rendelethez

Az önkormányzat tárgyévi és 2024-2027. évre vonatkozó bevételei , adósságot keletkeztető ügyletei és kötelezettségei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29.§ (3) bekezdése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi C

2024. évre

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	adatok (ezer Ft-ban)	adatok (ezer Ft-ban)
Helyi adó (iparűzési adó)	64 354	
Helyi adó (talajterhelési díj)		
Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	0	
Díjak, pótlékok, bírságok	500	
Tulajdonosi bevételek	0	
Részvények, részesedések értékesítése	0	
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	
Saját bevételek összesen	**64 854**	**0**
Hitel, kölcsön		0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
Váltó kibocsájtása	0	0
Pénzügyi lízing	0	0
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, még ki nem fizetett ellenérték	0	0
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözetként az Államadósságkezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti bevételek	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek, azokból eredő fizetési kötelezettségek összesen	**0**	**0**

2025-2027. évekre

Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év
	Adatok ezer Ft-ban		
Helyi adó (iparűzési adó)	65 000	70 000	75 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	300	300	300
Tulajdonosi bevételek			
Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen	**65 300**	**70 300**	**75 300**
Hitel, kölcsön	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
Váltó kibocsájtása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözetként az Államadósságkezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti bevételek	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek, azokból eredő fizetési kötelezettségek összesen	**0**	**0**	**0**

11. melléklet az …../2024.(……) rendelethez

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek 2024.évi költségvetése

ÖNKORMÁNYZATI SAJÁT PROJEKTEK			
	Megnevezés	Bevételek előirányzatai (Ft)	Kiadások előirányzatai (Ft)
Felújítás, eszközbeszerzés támogatások és kiadások			
1	Folyamatban Faluház teljes felújítása, kialakítása (TOP/ támogatástervezet: 190.000 E Ft)	0	0
2			
Felújítás, eszközbeszerzés összesen		**0**	**0**
1.	Folyamatban -Buszmegálló kialakítása (TOP / támogatástervezet 100.000 E Ft)	0	0
2.			
3.			
Beruházás, működés, fenntartás összesen		**0**	**0**
Saját szervezésben megvalósuló projektek összesen:		0	0

b) ÖNKORMÁNYZATI FENNTARTÁSI KÖTELEZETTSÉGGEL JÁRÓ, MÁS GESZTOR LEBONYOLÍTÁSÁBAN MEGVALÓSULT PROJEKT

1.			
2.			
Más szervezet által, az Önkormányzat részvételével megvalósult projektek összesen:		0	0
EU-s projektek mindösszesen:		***0***	***0***

12. melléklet az ..../2024.(.....) rendelethez

Fülöpszállás Községi Önkormányzat 2024.évi közvetett támogatásai

Támogatás megnevezése	Támogatás jogalapja	Mentesség		Kedvezmény		Összesen (ezer Ft)
		mértéke %	összege (ezer Ft)	mértéke %	összege (ezer Ft)	
Helyi iparűzési adó	nincs megállapítva		0		0	0
Szociális étkezés	17/2008/8IX.29) II. Ör.	egyedi	0	egyedi	0	0
Helyiségek hasznosításából származó bevétel						0
Házi segítségnyújtás	17/2008/8IX.29) I. Ör.	egyedi	0	egyedi	0	0
Egyéb nyújtott elengedés, kedvezmény:	nincs megállapítva					0
Egészségügyi ellátás						0
						0
						0
						0
Kedvezmények, mentességek mindösszesen:						**0**

13. melléklet az .../2024.(.....) rendelethez

Fülöpszállás Községi Önkormányzat és szervezetei 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

BEVÉTELEK

(ezer Ft-ban)

Jogcím	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
1.Önkormányzat működési támogatása	38534	20470	20467	20467	20467	20467	20467	20467	20467	20467	20467	20467	**263674**
2. Működési támogatás államháztartáson belülről													**0**
3. Közhatalmi bevételek			24000		20427				20427				**64854**
4. Működési bevételek	5026	5026	5026	5026	5026	5026	5026	5026	5026	5026	5026	5026	**60312**
5.Működési célú átvett pénzeszközök						46317		0					**46317**
Műk.bevételek összesen:	**43560**	**25496**	**49493**	**25493**	**45920**	**71810**	**25493**	**25493**	**45920**	**25493**	**25493**	**25493**	**435157**
6.Finanszíroz. Bevételek	109605												**109605**
Műk.bevételek összesen:	**153165**	**25496**	**49493**	**25493**	**45920**	**71810**	**25493**	**25493**	**45920**	**25493**	**25493**	**25493**	**544762**
7.Külső finansz. Bevételek		**0**											**0**
													0
Műk. bevételek mindössz.	**153165**	**25496**	**49493**	**25493**	**45920**	**71810**	**25493**	**25493**	**45920**	**25493**	**25493**	**25493**	**544762**
8.Felhalmozási célú támogatá-sok államháztartáson belülről													**0**
9.Felhalmozási bevételek													**0**
10. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													**0**
Felhalmozási c..bev.összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
													0
Bevételek összesen	**153165**	**25496**	**49493**	**25493**	**45920**	**71810**	**25493**	**25493**	**45920**	**25493**	**25493**	**25493**	**544762**

Kiadások

Jogcím	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összes
11.Személyi juttatások	21385	21385	21385	21385	21385	21385	21385	21385	21385	21385	21385	21382	**256617**
12.Munkaadót terhelő járulékok	2494	2494	2494	2494	2494	2494	2494	2494	2494	2494	2494	2489	**29923**
13.Dologi kiadások	16279	16278	16278	16278	16278	16278	16278	16278	16278	16278	16278	16278	**195337**
14.Ellátottak juttatásai/Települési segélyek	1067	1067	1067	1067	1067	1065	1065	1067	1067	1067	1067	1067	**12800**
15.Egyéb működési célú kiadások			1324			1324			1324			1324	**5296**
16. TARTALÉKOK												3500	**3500**
Műk.kiadások összesen:	**41225**	**41224**	**42548**	**41224**	**41224**	**42546**	**41222**	**41224**	**42548**	**41224**	**41224**	**46040**	**503473**
17.Beruházások				3000			2000		530				**5530**
18.Felújítások				**12000**		6500		4000	4000				**26500**
19.Egyéb felhalmozási célú kiadások													**0**
20.													**0**
21.												0	**0**
Felh.kiadások	**0**	**0**	**0**	**15000**	**0**	**6500**	**2000**	**4000**	**4530**	**0**	**0**	**0**	**32030**
Finansz.kiadások	**9259**												**9259**
Kiadások összesen	50484	41224	42548	56224	41224	49046	43222	45224	47078	41224	41224	46040	544762

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban

14. melléklet az …./2024.(……..) rendelethez

Sorsz.	Döntés, köt. vállalás megnevezése	2024.		2025.		2026.		2027.		Összesen:	
Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek		Tőke törl. (ezer Ft)	Kamat törl. (ezer Ft)	Tőke törl. (ezer Ft)	Kamat törl. (ezer Ft)	Tőke törl. (ezer Ft)	Kamat törl. (ezer Ft)	Tőke törl. (ezer Ft)	Kamat törl. (ezer Ft)	Tőke törl. (ezer Ft)	Kamat törl. (ezer Ft)
1.										0	0
Adósságszolgálat összesen		0	0	0		0		0	0	0	0
		0		0		0		0		0	
Fenntartási kötelezettséggel járó korábbi projektek (tájékoztató adatok)											
		Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
1.	Bölcsőde épület létrehozása (TOP-1.4.1-19-BK1-2020-00049)	0	3 500		3 550	0	3 800	0	4 000	0	4 500
2.	Balázspusztai bekötőút felújítása (Fülöpszállás-Izsák BMÖGF/359-2/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	(Balázspusztai bekötőút felújítása (Fülöpszállás-Szabadszállás VP6-7.2.1-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Művelődési Ház felújítása (MFP-NHI/2019 3005235602 szám)	400	1 600	420	1 900	450	2 200	500	2 500	1 770	8 200
5.	3 csoportos új óvoda üzemeltetése, fenntartása TOP-1.4.1-15-BK1-2016-	0	4 500	0	5 000	0	6 000	0	7 000	0	22 500

15. melléklet az .../2024.(.....) rendelethez

15. melléklet ..../2024.(.....) ör.hez

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

a közfoglalkoztatás keretében tervezett pályázati támogatásokról és kiadásokról programonként évenkénti tagolásban

2023. Járási startmunka mintaprogram Közfoglalk.támogatása (BK-06M/01/0011840-4/2023) Időtartam: 2023.03.01-2024.02.29-ig)- Mezőgazdasági, kertészeti közmunkaprogram támogatása********3/2023

Támogatás összetétele	összesen	2025.év	2024. év	Kiadások összetétele	átlagos áll létszám összesen	0 Fő 2025. év	2 Fő 2024. év
*Közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatás	2 869 835		2 869 835	*Közfoglalkoztatás személyi juttatások	2 694 680		2 694 680
*Munkaruha és egyéni védőeszköz , dologi kiadások beszerzéséhez támogatás	0			*Közfoglalkoztatás munkáltatót terhelő járulékok és SZOCHO	175 155		175 155
*Kisértékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Dologi kiadások	0		
*Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Beruházás- tárgyi eszköz beszerzése	0		
Pályázati támogatás összesen:	**2 869 835**	**0**	**2 869 835**	**Közfoglalkoztatási program kiadásai összesen:**	**2 869 835**	**0**	**2 869 835**
-Támogatási előleg (igény)	**Előleg -2 260 781**	0	609 054		Programban résztvevő foglalkoztatotti létszám:		6 Fő

2023. Járási startmunka mintaprogram Közfoglalk.támogatása (BK-06M/01/001839-4/2023) Időtartam: 2023.03.01-2024.02.28-ig)- Szociálls feladatok közmunkaprogram támogatása********4/2023

Támogatás összetétele	összesen	2025.év	2024. év	Kiadások összetétele	átlagos áll létszám összesen	0 Fő 2025.év	4 Fő 2024. év
*Közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatás	5 739 670		5 739 670	*Közfoglalkoztatás személyi juttatások	5 389 360		5 389 360
*Munkaruha és egyéni védőeszköz , dologi kiadások beszerzéséhez támogatás	0			*Közfoglalkoztatás munkáltatót terhelő járulékok és SZOCHO	350 310		350 310
*Kisértékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Dologi kiadások	0		
*Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Beruházás- tárgyi eszköz beszerzése	0		
Pályázati támogatás összesen:	**5 739 670**	**0**	**5 739 670**	**Közfoglalkoztatási program kiadásai összesen:**	**5 739 670**	**0**	**5 739 670**
-Támogatási előleg (igény)	**Előleg -5 225 736 Ft**	0	513 934		Programban résztvevő foglalkoztatotti létszám:		14 Fő

Támogatás összetétele	összesen	2025.év	2024. év	Kiadások összetétele	átlagos áll létszám összesen	0 Fő 2025.év	0 Fő 2024. év
*Közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatás	0			*Közfoglalkoztatás személyi juttatások	0		
*Munkaruha és egyéni védőeszköz ,dologi kiadások beszerzéséhez támogatás	0			*Közfoglalkoztatás munkáltatót terhelő járulékok és SZOCHO	0		
*Kisértékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Dologi kiadások	0		
*Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Beruházás- tárgyi eszköz beszerzése	0		
Pályázati támogatás összesen:	**0**	**0**	**0**	**Közfoglalkoztatási program kiadásai összesen:**	**0**	**0**	**0**
-Támogatási előleg (igény)	**Előleg**	0	0		Programban résztvevő foglalkoztatotti létszám:		0 Fő

Támogatás összetétele	összesen	2025.év	2024. év	Kiadások összetétele	átlagos áll létszám összesen	0 Fő 2024.év	0 Fő 2023. év
*Közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatás	0			*Közfoglalkoztatás személyi juttatások	0		
*Munkaruha és egyéni védőeszköz ,dologi)beszerzéséhez támogatás	0			*Közfoglalkoztatás munkáltatót terhelő járulékok és SZOCHO	0		
*Kisértékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Dologi kiadások	0		
*Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0			*Beruházás- tárgyi eszköz beszerzése	0		
Pályázati támogatás összesen:	**0**	**0**	**0**	**Közfoglalkoztatási program kiadásai összesen:**	**0**	**0**	**0**
-Támogatási előleg (igény)	**Előleg**	0	0		Programban résztvevő foglalkoztatotti létszám:		0 Fő

2024 .évi KÖZFOGLALKOZTATÁSI PROGRAMOK ÖSSZESÍTŐ TÁBLÁJA

Támogatás összetétele	összesen	2025. év	2024. év	Kiadások összetétele	átlagos áll létszám összesen	0 Fő 2025. év	6 Fő 2024. év
*Közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatás	8 609 505	0	8 609 505	*Közfoglalkoztatás személyi juttatások	8 084 040	0	8 084 040
*Munkaruha és egyéni védőeszköz beszerzéséhez támogatás	0	0	0	*Közfoglalkoztatás munkáltatót terhelő járulékok és SZOCHO	525 465	0	525 465
*Kisértékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0	0	0	*Dologi kiadások	0	0	0
*Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatás	0	0	0	*Beruházás- tárgyi eszköz beszerzése	0	0	0
Pályázati támogatás összesen:	**8 609 505**	**0**	**8 609 505**	**Közfoglalkoztatási program kiadásai összesen:**	**8 609 505**	**0**	**8 609 505**
-Támogatási előleg (igény)	**-7 486 517**	0	1 122 988		Programban résztvevő foglalkoztatotti létszám:		20 Fő

Előlegállomány 2024.01.01 előző évben támogatásként elszámolt bevétel **-7 486 517**

Előlegállomány aktuális támogatásként elszámolt bevétel **-7 486 517**

Előző évben utalt 2024-ben felhasználandó támogatás (támogatás - költség - önerő) **-7 486 517**

	Eredeti El.	*változás1*	*változás*	*változás*	*változás*	*változás*	*változás*	*változás*	*változás*	Pály.szerz.sz.E l 2023	Átlagos áll.létszám
Önk-ot megillető támogatás	1 122 988	0	0	0	0	0	0	0	0	1 122 988	6 Fő
Bér	8 084 040	0	0	0	0	0	0	0	0	8 084 040	
Járulék	525 465	0	0	0	0	0	0	0	0	525 465	
Dologi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházás+kisTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁS összesen	8 609 505	0	0	0	0	0	0	0	0	8 609 505	