



JENŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK ALPOLGÁRMESTERE
8146 JENŐ, BATTHYÁNY UTCA 53.

Tel: +36-22/590-004; E-mail: onkormanyzat@jeno.hu

ELŐTERJESZTÉS

Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. május 29. napján 08:00 órakor tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2024. évi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Tóth István alpolgármester
Előkészítő: dr. Pahola Tünde jegyző
Hajdú Ágnes Melinda gazdálkodási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A fenti jogszabályi előírások alapján kerül benyújtásra Jenő Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadási rendelet-tervezete. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Jenő Község Önkormányzat 2024. évi zárszámadását a Közös Hivatali átalakulás során a települések között létrejött megállapodásban foglaltaknak alapján a Fülei Közös Önkormányzati hivatal székhelyhivatala készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben. A zárszámadási rendelet-tervezet adatai Jenő Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolóján alapulnak, amelyet a Fülei Közös Önkormányzati Hivatal székhelyhivatala a Magyar Államkincstárnak elektronikus úton megküldött. Az Önkormányzat és az intézményei vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőségeket a beszámoló készítés során elvégezte, azokat felülvizsgálta. A Magyar Államkincstár részéről a beszámoló pénzügyileg jóváhagyásra is került.

A Képviselő-testület az 1/2024. (II.16.) számú rendeletében 288 973 740 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

I. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Jenő Község Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írják elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve szinte minden területen megjelent, elsősorban a kulturális, a sport és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a beszámolóban kimutatott pénzeszközátadások (pl. egyesületeknek) összege is.

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel látta el.

A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratban kerültek meghatározásra.

Az önkormányzat Füle és Kőszárhegy településekkel közösen működtette 2024. évben a Jenői Közös Önkormányzati Hivatalt. A gyermekek napközbeni ellátásáról a Hétmérföldes Óvoda útján gondoskodott, a gyermekjóléti és szociális feladatokat, mint közös hivatali székhely önkormányzat 1 fő családsegítő foglalkoztatásával biztosította.

Bevételek:

Az állami támogatás összesen 212 296 249 Ft, amely tartalmazza a zöldterület gazdálkodással, közvilágítás üzemeltetéssel, köztemető fenntartással, helyi közutak fenntartásával, egyéb önkormányzati feladatok támogatásával, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatásával, a polgármesteri illetmény támogatásával, a kulturális szolgáltatással (könyvtár, közművelődés), a szociális ellátásokkal és az óvodai neveléssel, működtetéssel és a gyermekékeztetés megvalósításával kapcsolatos állami támogatásokat. Ez az összeg tartalmazza a Közös Hivatal és az óvoda állami támogatását is.

Ezen felül a Magyar falu pályázat keretében további felhalmozási bevétel érkezett, 18 724 172 Ft összegben és a nyári diákmunka támogatására 1 200 600 Ft. A Közös Hivatal esetében is előirányzat módosításra került sor, mivel a 2024. évi választások lebonyolítására külön támogatást biztosítottak, 4 142 717 Ft összegben. A Közös Hivatal tag önkormányzatai a 2023. közös hivatali elszámolást követően adtak át 2023. évi állami támogatás kiegészítést 7 101 514 Ft összegben. Az óvoda esetében az intézményi térítési díj és egyéb bevételek befolyt összege 1 083 105 Ft.

A költségvetés az állami támogatásokon kívül tartalmazza a helyi adóval- és a működéssel, térítési díjakkal kapcsolatos bevételeket.

A helyi adók és bírság befolyt összege: 14 820 794 Ft. A működési bevételek összege 2 369 912 Ft-tal szerepel a költségvetésben, itt árammal kapcsolatos elszámolások visszautalása, táppénzzel kapcsolatos összegek szerepelnek. Az ingatlan értékesítése során az 526/29 hrsz telek eladása (1 338 583 Ft) és a Székesfehérváron található Orvosok háza eladásából befolyt bevétel, 933 324 Ft szerepel.

A finanszírozási bevételek között az előző évi megelőlegezés összege 7 992 478 Ft, az előző évi maradvány igénybevétele 36 906 339 Ft, a központi, irányítószervi támogatás összege 149 718 899 Ft.

Kiadások:

A kiadások legnagyobb része a személyi juttatások, amely 143 551 567 Ft-tal teljesült, ez az összeg tartalmazza a polgármesteri illetmény és költségtérítés, a temető fenntartáshoz kapcsolódó személyi kifizetések, továbbá a közművelődési munkatárs és a családsegítő személyi juttatásait, illetve az óvodai dolgozók (pedagógusok, pedagógus munkát segítő dolgozók, konyhai alkalmazottak, ételmezésvezető) és a közös hivatali dolgozók személyi kifizetéseit.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkáltatói járulékok összege 19 440 059 Ft.

A személyi juttatásokkal kapcsolatban az idei évben változás tapasztalható az előző évhez képest, mivel a pedagógusok béremelésével kapcsolatos költség növekedése jelentkezik.

A személyi juttatások esetében a Közös Hivatalnál is módosult az eredeti előirányzat, mivel a választások lebonyolításában részt vevők díjazása ennek terhére került elszámolásra.

A dologi kiadások összege 71 862 536 Ft. A dologi kiadások között a zöldterület gazdálkodással, közvilágítás üzemeltetéssel, köztemető fenntartással, helyi közutak fenntartásával, egyéb önkormányzati feladatok ellátásával, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok ellátásával, rendezvények szervezésével, a szociális ellátásokkal és az óvodai neveléssel, működtetéssel és a gyermekétkeztetés kiadásaival kapcsolatos dologi kiadások, a nyersanyag költségek és a közüzemi díjak kiadásai szerepelnek.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron települési támogatások szerepelnek, 1 050 825 Ft összegben.

Az egyéb működési célú támogatások összesen 1 757 668 Ft-ban kerültek meghatározásra, amely tartalmazza a Polgárdi Polgárőr Egyesületnek, egyéb szervezeteknek fizetendő támogatásokat.

A beruházások összesen 800 768 Ft, felújítások 12 117 404 Ft összegben szerepelnek a költségvetésben.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelen előterjesztés részét képezi a zárszámadási rendelet-tervezet a mellékletekkel együtt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet előterjesztésem megtárgyalására és a zárszámadási rendelet elfogadására.

Jenő, 2025. május 21.

Tóth István s.k.
alpolgármester

Jenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a 2024. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

[1] A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet célja a költségvetés teljesítéséről történő záró számadás.

[2] Jenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Jenő Község Önkormányzatára, valamint az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

2. §

(1) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

- a) 321 240 460 Ft bevétellel;
 - b) 257 862 413 Ft kiadással;
 - c) 63 378 047 Ft maradvánnyal
- hagyja jóvá.

(2) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 212 296 249 Ft működési támogatások bevételei;
 - b) 12 514 566 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről;
 - c) 18 724 172 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;
 - d) 14 820 794 Ft közhatalmi bevételek;
 - e) 15 414 039 Ft működési bevételek;
 - f) 2 271 823 Ft felhalmozási bevételek;
 - g) 0 Ft működési célú átvett pénzeszközök;
 - h) 300 000 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközök;
 - i) 44 898 817 Ft finanszírozási bevételek
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 237 662 655 Ft működési költségvetés kiadásai;

- aa) 143 551 567 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 19 440 059 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 71 862 536 Ft dologi kiadások;
 - ad) 1 050 825 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 1 757 668 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 12 918 172 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 800 768 Ft beruházások;
 - bb) 12 117 404 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 7 281 586 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(4) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a mérlegszerűen bemutatott bevételeit, kiadásait önkormányzati szinten, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban, az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(5) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(6) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. A zárszámadás részletezése

3. §

(1) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a beruházási kiadásait beruházásonként a 4. melléklet, a felújítási kiadásait felújításonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Európai Unió támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 6. melléklet szerint fogadja el.

(3) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát, annak felhasználását és a maradvány levezetését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(4) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete Jenő Község Önkormányzata bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a(z) Jenői Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a(z) Hétmérföldes Óvoda bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a zárszámadás pénzügyi mérlegét, az előző évek teljesítéseivel a 11. melléklet szerint fogadja el.

(8) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el.

(9) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a nyújtott hitel és kölcsön alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az adósság állomány alakulását lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról szóló kimutatást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a normatív állami támogatások elszámolásáról szóló kimutatást a 26. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Vagyongkimutatás

4. §

(1) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyongkimutatást, állományi értékek szerint a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyongkimutatást, forgalomképesség szerint a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról szóló vagyongkimutatást a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, kulturális javakról, régészeti leletekről szóló vagyongkimutatást a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a vagyongkezelésbe adott eszközökről, függő befektetett eszközökről, készletekről szóló vagyongkimutatást a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről szóló vagyongkimutatást a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és részesedések alakulását a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket, valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegeit a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a pénzeszközök változásának levezetését a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Tóth István
alpolgármester

dr. Pahola Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2025. május ...-án megtörtént.

Jenő, 2025. május

dr. Pahola Tünde
jegyző

