



**Iliny Község Önkormányzata
Képviselő-testületének**

**1/2024. számú
Jegyzőkönyve**

Készült: a képviselő-testület 2024. március 1-én megtartott soron következő, nyílt üléséről

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. március 1-én, 13:00 órakor az Ilinyi Idősek Klubjában (2675 Iliny, Kossuth út 14) tartott soron következő, nyílt üléséről.

Jelen vannak:

Dovicsin Ottó polgármester
Fülöp Edina képviselő
Jakabovics Zsolt képviselő

Tanácskozási joggal:

dr. Murányi Zoltán jegyző
Gálné Gurman Rita pénzügyi ügyintéző

Dovicsin Ottó polgármester köszönti a megjelent képviselőket, megállapítja, hogy a képviselő-testület 5 megválasztott tagjából 3 fő jelen van, az ülés határozatképes, a képviselő-testületi ülést megnyitja. Tájékoztatja a jelenlévőket, hogy valamennyi szavazás - a titkos szavazás kivételével – kézfelemeléssel történik. Javasolja dr. Murányi Zoltán jegyzőt jegyzőkönyvvezetőnek, valamint javasolja a meghívóban megjelölt napirendi pontokat kiegészíteni az alábbiakkal:

7.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásához

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Tervezett napirendi pontok:

Nyílt ülés keretében:

1.) Előterjesztés az Örhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

Előterjesztő: dr. Murányi Zoltán jegyző

2.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

3.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezésére

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

4.) Előterjesztés a képviselő-testület 2024. évi munkatervének elfogadására

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

5.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

6.) Előterjesztés energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

7.) Egyebek

Elfogadott napirendi pontok:

- 1.) **Előterjesztés az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadásáról**
Előterjesztő: dr. Murányi Zoltán jegyző
- 2.) **Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 3.) **Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezésére**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 4.) **Előterjesztés a képviselő-testület 2024. évi munkatervének elfogadására**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 5.) **Előterjesztés Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 6.) **Előterjesztés energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 7.) **Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásához**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 8.) **Egyebek**

Órhalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a napirendre és a jegyzőkönyv-vezető személyére tett javaslatot egyhangúlag elfogadta

Napirend tárgyalása:

- 1.) **Előterjesztés az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadásáról**

Előterjesztő: dr. Murányi Zoltán jegyző

dr. Murányi Zoltán jegyző elmondja, hogy az írásos előterjesztést a képviselők megkapták, kérdezi, hogy van e kérdés, hozzáfűznivaló?

Dovicsin Ottó polgármester kiemeli, hogy sajnos hozzá kell járulni a közös hivatal működéséhez, a hozzájárulás mértékét a Közös Önkormányzati Hivatalt létrehozó megállapodásban foglaltak szerint teljesítik. Javasolja az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal Költségvetésének elfogadását az előterjesztés szerint.

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi határozatot hozta:

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2024. (III.I.) határozata

az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

Illy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési tervezetét 75 858 473 Ft bevételi és 75 858 473 Ft kiadási főösszegek mellett jóváhagyólag elfogadja.

(A költségvetés a határozat mellékletét képezi.)

Határidő: értelemszerűen

Felelős: jegyző

2.) Előterjesztés Illy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az írásos előterjesztést a képviselők megkapták. Kérdezi, hogy van e kérdés, hozzáfűznivaló? Megállapítja, hogy nincs, így Illy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletet az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja.

Illy Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal, (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi rendeletet alkotta:

Illy Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelete

Illy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

3.) Előterjesztés Illy Község Önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezésére

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az írásos előterjesztést a képviselők megkapták. Kérdezi, hogy van e kérdés, hozzáfűznivaló? Megállapítja, hogy nincs, így Illy Község Önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezet az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja.

Illy Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi határozatot hozta:

Illy Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2024. (III.1.) határozata

az önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezéséről

Illy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2024. költségvetési évet

követő három évre várható összegét a 1.számú mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester

4.) Előterjesztés a képviselő-testület 2024. évi munkatervének elfogadására

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az írásos előterjesztést a képviselők megkapták. Kérdezi, hogy van e kérdés, hozzáfűznivaló? Megállapítja, hogy nincs, így a képviselő-testület 2024. évi munkatervét az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja.

Illy Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi határozatot hozta:

Illy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (III.I.) határozata a 2024. évi munkatervről

Illy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi munkatervét a melléklet szerint elfogadja.

Megbízza a jegyzőt, hogy a képviselő-testület munkájának előkészítésében érdekelteket a munkatervben foglaltakról tájékoztassa.

(A munkaterv a határozat mellékletét képezi.)

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester

5.) Előterjesztés Illy Község Önkormányzat Képviselő-testületének az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az írásos előterjesztést a képviselők megkapták. Kérdezi, hogy van e kérdés, hozzáfűznivaló? Megállapítja, hogy nincs, így az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja.

Illy Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal, (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi rendeletet alkotta:

Illy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelete az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról

(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

6.) Előterjesztés energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az írásos előterjesztést a képviselők megkapták. Kérdezi, hogy van e kérdés, hozzáfűznivaló? Megállapítja, hogy nincs, így az

energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról szóló jelentést az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja.

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi határozatot hozta:

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2024. (III.I.) határozata

energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról szóló jelentés elfogadásáról

Iliny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte, és az előterjesztésnek megfelelő tartalommal elfogadja Iliny Község Önkormányzata Energiahatékonysági Intézkedési Tervének végrehajtásáról szóló jelentést.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester

7.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásához

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az ülést megelőzően kiosztásra került az írásos előterjesztés. Megkéri dr. Murányi Zoltán jegyzőt, hogy az előterjesztés legfontosabb elemeit emelje ki.

dr. Murányi Zoltán jegyző elmondja, hogy 2023. évben a belső ellenőrzés tárgya a Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás rendjének ellenőrzése volt. Az ellenőrzés kritikus hiányt nem tárt fel, két dolgot kell javítani, melyek a következők:

- a gazdálkodási szabályzathoz a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatban rögzítetteknek megfelelően szükséges elkészíteni az aláírási jogokkal rendelkező személyek megbízási dokumentumait,
- a pénzügyi szabályzatban felül kell vizsgálni a készpénz napi záróállományának maximális összegét.

Elmondja, hogy a módosítások előkészítése folyamatban van, azokról előreláthatólag a következő képviselő-testületi ülésen dönteni tud a képviselő-testület.

Dovicsin Ottó polgármester megkérdezi, hogy van e további kérdés, kiegészítés? Mivel nincs, így Iliny Község Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja.

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal (tartózkodás és ellenszavazat nélkül) az alábbi határozatot hozta:

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2024. (III.I.) határozata

2023. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásáról

Iliny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja az önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési jelentést. (1. melléklet)

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester

8.) Egyebek

Dovicsin Ottó polgármester elmondja, hogy az elmúlt időszakban sok panasz érkezik a mobil postaszolgálatra, így jónak látná, ha írnának egy levelet a Magyar Posta Zrt-nek, és kérnék a segítségüket a probléma megoldásában.

Jakabovics Zsolt képviselő elmondja, hogy egyetért a panaszosokkal, és azzal is, hogy levélben hívják fel a magyar Posta figyelmét a hiányosságokra.

Miután további tárgyalandó téma nem volt a polgármester 14:00 órakora nyilvános ülést bezárta.



Dovicsin Ottó
polgármester

K.m.f



dr. Murányi Zoltán
jegyző



ILINY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

Tel.: 35/370-001; Fax: 35/370-144
Levél cím: 2675 Iliny, Kossuth út 17.

MEGHÍVÓ

Iliny Község Önkormányzata Polgármestere a Képviselő-testület soron következő, nyílt ülését Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv 44-45.§. alapján

2024. március 1-én (pénteken) 13.00 órára

összehívom.

Az ülés helye: Iliny Idősek Klubja, Kossuth út 14.

Napirend:

- 1.) Előterjesztés az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadásáról**
Előterjesztő: dr. Murányi Zoltán jegyző
- 2.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 3.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezésére**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 4.) Előterjesztés a képviselő-testület 2024. évi munkatervének elfogadására**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 5.) Előterjesztés Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 6.) Előterjesztés energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról**
Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester
- 7.) Egyebek**

Kérem, hogy az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Iliny, 2024. február 26.

Dovicsin Ottó sk.
polgármester

Jelenléti ív

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. március 1-én

tartott rendkívüli nyílt ülésén

Jelen vannak:

- 1.) Dovicsin Ottó polgármester
- 2.) Veres Béláné alpolgármester
- 3.) Fülöp Edina képviselő
- 4.) Horváth László képviselő
- 5.) Jakabovics Zsolt képviselő

The top Editor

Tanácskozási joggal részt vesz:

- dr. Murányi Zoltán jegyző
- Gálné Gurman Rita pénzügyi ügyintéző

4/11/201

Palmer 2 Zinn

Meghívottak:

A 10x10 grid of 100 small, stylized human figures in various poses, representing a population.

ELŐTERJESZTÉS

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. március 1-i ülésére

1. Előterjesztés az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadására

Előterjesztő: dr. Murányi Zoltán jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évre tervezett kiadásai és bevételei az alábbiak szerint alakulnak:

Kiadások			adatok Ft-ban
Kiadásnem megnevezése	Rovat-szám	Várható teljesítés 2023	Költségvetés 2024
Személyi juttatások összesen	K1	44 852 691	58 568 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	K2	5 797 734	7 426 900
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	705 515	600 000
Készletbeszerzés összesen	K31	705 515	650 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	607 153	650 000
Kommunikációs szolgáltatások	K322	392 846	450 000
Kommunikációs szolgáltatások összesen	K32	999 999	1 100 000
Villamos energia	K331	1 093 282	1 300 000
Gázenergia	K331	990 988	1 200 000
Vízdíj	K331	42 499	70 000
Közüzem díjak	K331	2 126 769	2 570 000
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	K334		1 600 000
Közvetített szolgáltatások	K335	1 004 000	1 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	480 900	200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	607 679	800 000
Szolgáltatási kiadások összesen	K33	4 219 348	6 170 000
Kiküldetések kiadásai	K341	42 845	100 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 179 904	1 741 773
Kamatkiadások	K353		1 000
Egyéb dologi kiadások	K355	32 888	100 000
Különféle és egyéb dologi kiadások	K35	1 212 792	1 842 773
Dologi kiadások összesen	K3	7 180 499	9 862 773
Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre	K506	86 369	0
Tárgyi eszközök beszerzése	K63	239 062	
Beruházási célú ÁFA	K67	64 548	
Beruházások	K6	303 610	0
Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	58 220 903	75 858 473
Bevételek			adatok Ft-ban
Megnevezés	Rovat-szám	Várható teljesítés 2023	Költségvetés 2024
Működési célú támogatások bevételei ÁHB	B16	30 000	3 377 634
Szolgáltatások ellenértéke	B402	96 590	100 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 004 000	1 000 000
Egyéb működési bevételek	B408, B411		1 000
Működési bevételek összesen:	B4	1 130 590	4 478 634

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	690 501	3 303 040
Központi, irányító szervi támogatás	B816	59 702 852	68 076 799
Finanszírozási bevételek összesen:	B8	60 393 353	71 379 839
Költségvetési bevételek összesen	B1-B8	61 523 943	75 858 473

Ahogy a fentiekből kitűnik, az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal működése csak úgy biztosítható, ha a a Közös Hivatalt létrehozó képviselő-testületek hozzájárulnak annak működéséhez, azt a hozzájárulást tartalmazza a fenti táblázat „Működési célú támogatások bevételei ÁHB” sora, 3.377.634, - Ft összegben.

AZ Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4.1.4. pontja a következőképpen rendelkezik:

„A Közös önkormányzati hivatal költségvetésének állami finanszírozásból nem fedezett részét az önkormányzatok lakosságszám arányosan – saját bevételeik terhére – vállalják és biztosítják. Az önkormányzatok megállapodnak abban, hogy a hozzájárulást minden évben az előző év január 1-jei lakosságszám arányában biztosítják.”

2023. január 1. napján az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések össz lakosságszáma 2550 fő volt. Ebből Órhalom Község lakosságszáma 1128 fő (az összlakosság 44,24%-a), Hugyag Község lakosságszáma 875 fő (az összlakosság 34,31%-a), Csitár Község lakosságszáma 387 fő (az összlakosság 15,18%-a), Iliny Község lakosságszáma 160 fő (az összlakosság 6,27%-a).

Fentiekre tekintettel az önkormányzatoknak a következő hozzájárulásokat szükséges biztosítaniuk a Közös Önkormányzat részére 2024. évben:

- Órhalom Község Önkormányzata: 1.494.106, - Ft
- Hugyag Község Önkormányzata: 1.158.992, - Ft
- Csitár Község Önkormányzata: 512.000, - Ft
- Iliny Község Önkormányzata: 211.930, - Ft.

Fentiek alapján kérem a lenti határozati javaslatok elfogadását.

Órhalom, 2024. február 22.

Tisztelettel:

dr. Murányi Zoltán
jegyző

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2024. () számú határozata
az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

Iliny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési tervezetét **75 858 473 Ft** bevételi és **75 858 473 Ft** kiadási főösszegek mellett jóváhagyólag elfogadja.
(A költségvetés a határozat mellékletét képezi.)

Határidő: értelemszerűen
Felelős: polgármester

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERÉTŐL

Előterjesztés a 2024. évi költségvetéshez

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk 2024. évi költségvetés számszaki kimutatásainak alátámasztására az alábbiakban kívánom képviselőtársaimat tájékoztatni:

Az önkormányzatok finanszírozása 2024-ben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó feladatalapú támogatási rendszerben történik. Fő cél az önkormányzatok számára a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek erősítése

A számszaki mellékletek mindegyikén az elmúlt évi várható teljesítési adatokat is kimutattuk a 2024. évre javasolt terv-számok mellett annak érdekében, hogy a két év közötti összehasonlíthatósággal jobban lehessen látni a változásokat, különbségeket.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságaért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Figyelembe vettük a költségvetés helyben képződő bevételeit, az önkormányzat kötelezettségeit, gazdasági programjában meghatározott feladatait.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét az igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás teszi ki.

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi adóbevételeket. A helyi adók – így az iparüzési adó, kommunális adó – teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad, gépjárműadó bevétel azonban már 2020 évtől 100 %-ban a központi költségvetés bevétele.

A 2024. évi költségvetésben közfoglalkoztatás keretében sajnos nem tudtunk dolgozót tervezni, mivel nincs a településen közfoglalkoztatásra jogosult személy.

A költségvetési tervezet 1.sz. mellékletében a kiemelt kiadásokat és bevételeket mutattuk ki. A dologi kiadásoknál csak a legszükségesebb karbantartásokkal, a legfontosabb beszerzésekkel számoltunk.

A 2. számú mellékleten az önkormányzat várható működési támogatásainak a részletes megbontása látható. Az Egyéb önkormányzati feladatok támogatása soron az előző évihez képest 1.500.846 Ft többlet támogatást ítéltek meg önkormányzatunknak, ami a B111 rovat növekedését okozza.

A 3. sz. mellékleten a működési bevételek – kiadások, valamint a felhalmozási bevételek – kiadások megbontása látható.

A 4. sz. mellékleten a kiadásokat vettük számba kormányzati funkcióként, ellátandó feladatonkénti megbontásban. A dologi kiadásoknál csak a legszükségesebb karbantartásokkal, a legfontosabb beszerzésekkel számoltunk.

A 5. sz. mellékleten mutattuk ki a fejlesztési célú kiadásainkat, illetve bevételeinket.

A Településterv pályázati támogatás 2022 évben megérkezett önkormányzatunkhoz, melynek felhasználása a 2024 évben valósul meg.

A költségvetésünk alakulását nagyban befolyásolja az az egyszerű tény, hogy a bevételi forrásaink korlátozottak. A községben megvalósítandó fejlesztéseket csak a pályázat adta lehetőségek kihasználásával tudjuk megvalósítani, melyhez az év folyamán folyamatosan figyelemmel kísérjük a pályázati kiírások megjelenését.

Részletes kimutatást készítettünk az önkormányzat és az önkormányzati intézmény folyó bevételeiről, 6.sz. melléklet az átadott, átvett pénzeszközökről, 7.sz. melléklet a Csitár-Illy Községek Intézményfenntartó Társulása, valamint a Társult Idősek Klubja bevételei és kiadásai, 8.sz. melléklet az Óvoda bevételi és kiadásai, 9.sz. melléklet a Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálat bevételei és kiadásai, 10.sz. melléklet pedig az Órhalom Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai tervezetéről.

Családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat 1 fő családsegítő alkalmazásával működik, a részére kifizetésre kerülő munkabér és járulékai, valamint a szolgálat működésével kapcsolatos dologi kiadások szerepelnek a kiadások között.

A 2024. évi költségvetésben a jogszabály által kötelezően előírt béremelés és ennek szociális hozzájárulás vonzata 513.399 Ft emelkedést eredményez a tavalyi év teljesítéséhez képest.

A dologi kiadások tartalmazzák a dolgozó részére kifizetett saját gépkocsi használat költségét, munkaruha térítést, valamint a családsegítő szolgálat rezsi és irodai költségeit.

A közös fenntartású intézmény alap normatív támogatása 2024. évben nem emelkedett a tavalyihoz képest (5.928.000 Ft), viszont kiegészítő bértámogatást kapott az intézmény 715.100 Ft összegben. A családsegítő munkatárs részére jogszabály szerint járó szociális ágazati pótlékot szintén finanszírozzák számunkra. Ezen támogatások a tervezett kiadásokat fedezik a 2024-es évben.

A 2024. évre vonatkozóan önkormányzatunk az intézményrendszer működő-képességének fenntartását tekinti a legfontosabb feladatnak, valamint, hogy az önkormányzati kötelező feladatok ellátását biztosítani tudjuk. Az előző évek gyakorlatának megfelelően, és a gazdasági helyzetből fakadóan érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményeit.

Az év közben jelentkező – előre nem látható – rendkívüli kiadások fedezésére tartalékot képezzünk.

Az előzőekben elhangzottak szerint összefoglalhatjuk, hogy

- Elsődleges cél a költségvetési egyensúly megteremtése, a község működőképességének megőrzése, a kötelező önkormányzati feladatellátás feltételeinek biztosítása.
- Folytatni kell azokat a hagyományteremtő programokat, amely által a községünk elismertebb lett.
- Még fokozottabb erőfeszítéseket kell tenni a pályázati lehetőségek maximális kihasználására.

A 2024. évi tervjavaslat számadatait a 2023. évi várható teljesítési adatok, valamint a költségvetési törvényjavaslatban megfogalmazottak figyelembevételével alakítottuk ki.

Illy, 2024. február 14.

Dovicsin Ottó
polgármester

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

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

1. A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Illy Község Önkormányzat képviselő-testületére, az Önkormányzat költségvetési szerveire továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés szerkezete

2. §

Illy Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésében az önkormányzat, és az önállóan működő költségvetési intézmények külön címeket alkotnak.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

Az önkormányzat 2024.évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 41.884.000 Ft-ban,
- b) bevételi főösszegét 41.884.000 Ft-ban állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi bevételek és kiadások előirányzatát az 1. melléklet, a 2024. évi költségvetési működési támogatások jogcímenkénti megoszlását a 2. melléklet, a bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti összegét a 3. melléklet, az előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 11. melléklet tartalmazza.

(2) A működési bevételek összege 38.884.000 Ft, melyből a támogatások összege 28.046.000 Ft.

(3) A működési kiadások összege 38.884.000 Ft.

(4) A felhalmozási célú bevételek összege 3.000.000 Ft, melyből az ez évi támogatások összege 0 Ft, az előző évi felhalmozási maradvány összege 3.000.000 Ft.

(5) A felhalmozási célú kiadások összege 3.000.000 Ft.

5. §

Az önkormányzat költségvetési kiadásait kormányzati funkciók szerinti megoszlásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

(1) Az önkormányzat 3.000.000 Ft fejlesztési-beruházási kiadást tervez.

(2) Az önkormányzat fejlesztési - beruházási kiadásait részletesen az 5. melléklet tartalmazza.

7. §

Az átvett - átadott pénzeszközök 2024. évi tervét a 6. melléklet tartalmazza.

8. §

- (1) Az általános (kötségvetési) tartalék előirányzata 3.500.000 Ft.
- (2) Az általános tartalék év közben a működési kiadások fedezetére használható fel.

9. §

A közös fenntartású intézmények 2024. évi kiadásait a Csitár-Illy Községek Intézményfenntartó Társulása, valamint Társult Idősek Klubjára vonatkozóan a 7. mellékletnek megfelelő-, a Hugyagi Óvoda (Csitári tagóvoda) kiadásait a 8. mellékletnek megfelelő-, a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatra vonatkozóan a 9. mellékletnek megfelelő-, az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában a 10. mellékletnek megfelelő mértékben és felosztásban fogadja el.

4. A költségvetési létszámkeret

10. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám- előirányzatát:
 - a) 3 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban)
 - b) 3 fő 2024. évben megállapított munkajogi létszámban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám- előirányzatát a képviselő-testület a 4. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott létszám előirányzatok kizárólag az önkormányzat képviselő-testülete által a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.
- (4) Az önkormányzat 0 fő közcélú foglalkoztatásával számol.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. §

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
- (4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével- előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.
- (5) A meghatározott tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 500.000.- forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladón a tartalék előirányzat módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

12. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel, a számlavezető pénzintézetől.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a hiány finanszírozására - bevételek realizálásától függően - figyelembe véve a hitelkorlát felső határát - hitel felvételére intézkedjen, melyre felelősséget vállal, hogy éven belül visszafizeti.

13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézményi pénzügyi útján hasznosíthatják.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

6. Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozó szabályok

14. §

(1) Az önkormányzat az önállóan működő költségvetési szervek költségvetési alapokmányait e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően kell elkészíteni.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a vonatkozó jogszabályok és e rendelet figyelembevételével felhatalmazza a költségvetési szerveket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de a vonatkozó jogszabályok, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részleirányzataikat.

15. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli saját többlet-bevételüket a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - amennyiben a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik - szabadon használhatják fel.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei a térítési díjat az előre meghatározott beszedés napján, de legkésőbb a következő napon a költségvetési szerv pénztárába köteles befizetni.

16. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésében a civil szervezetek részére meghatározott keretből a részükre megállapított összegben támogatást nyújtson, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést megkösse.

(2) Az önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni részükre a céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan számadási kötelezettség nem teljesítése esetén visszafizetési kötelezettséget kell előírni.

(3) A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

(4) Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összege is jogosult lenne, a támogatását fel kell függeszteni és fel kell szólítani a már kifizetett támogatási összeg visszafizetésére.

17. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 97. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.

(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök a 200.000,- Ft. egyedi értéket meg nem haladó bekerülési értékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

18. §

(1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben és Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023 évi LV. törvény 62. § (1) bekezdésében foglaltaktól eltérően a köztisztviselők illetményalapja 46.380Ft.

(2) Az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők cafetéria juttatásának kerete a 2023. évben maximum 400.000 Ft.

7. Záró rendelkezések

19. §

Hatályát veszti az Iliny Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021 (III.9.) önkormányzati rendelet.

20. §

Hatályát veszti az Iliny Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

Ezen rendelet rendelkezéseit a 2024.évi költségvetés végrehajtása során 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Dovicsin Ottó
polgármester

dr. Murányi Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve:

dr. Murányi Zoltán
jegyző

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVE

Forintban		
Bevételek	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 676 757	15 343 507
Települési önk. egyes szoc. és gyermekj. felad. támog. (B1131)	7 795 583	8 272 700
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 566 964	2 566 964
Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támogatások (B115)	17 939 378	1 862 829
Elszámolásból származó bevételek (B116)	202 380	0
Egyéb működési célú támog. bevételei államháztartáson belülről (B16)	12 883 440	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	55 064 502	28 046 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó) (B34)	557 400	600 000
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó) (B351)	996 926	1 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	199 516	200 000
Közhatalmi bevételek (B3)	1 753 842	2 300 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	150 000	200 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	6	1 000
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	846 166	0
Egyéb működési bevételek (B411)	21 918	200 000
Működési bevételek (B4)	1 018 090	401 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	20 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	2 773 225	3 050 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	2 773 225	3 070 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 343 158	6 967 277
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 018 048	1 099 723
Finanszírozási bevételek (B8)	10 361 206	8 067 000
Bevételek összesen:	70 970 865	41 884 000
Kiadások	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 219 166	4 350 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	190 497	10 000
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 588 000	3 588 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. fizetett juttatások (K122)	823 949	1 200 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	50 000
Személyi juttatások (K1)	12 821 612	9 198 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzáj. adó (K2)	777 879	300 000
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	20 000

Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 857 662	5 000 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	95 732	140 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	99 750	100 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 507 426	1 000 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	181 058	190 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	14 500	25 000
Bérleti és lízing díjak (K333)	17 691	50 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	964 725	3 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	79 840	200 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	10 160 081	6 000 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	49 000	50 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 004 652	3 294 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	22 038 897	300 000
Dologi kiadások (K3)	43 071 014	19 369 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	256 000	500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	256 000	500 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	6 093 597	4 898 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	100 000
Tartalékok (K513)	0	3 500 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 093 597	8 498 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	2 363 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	637 000
Beruházások (K6)	0	3 000 000
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
Felújítások (K7)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	64 848	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	64 848	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	918 638	1 019 000
Finanszírozási kiadások (K9)	918 638	1 019 000
Kiadás összesen:	64 003 588	41 884 000

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. évi működési támogatások jogcímenkénti megoszlása

	adatok forintban
Megnevezés	2024. évi terv
Település üzemeltetés - zöldterület -gazdálkodás támogatása	1 157 337
Település üzemeltetés - közvilágítás támogatása	904 500
Település üzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 080 000
Település üzemeltetés - közutak támogatása	847 782
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 632 310
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez támogatás	1 721 578
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	15 343 507
Települési önk. szociális és gyermekjóléti felad. egyéb támogatása	2 225 500
Falugondnoki szolgáltatás	6 047 200
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 272 700
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Települési önkormányzatok kulturális kieg. bértámogatás	296 964
Települési önk. nyilvános könyvtári és közműv. felad. támogatása	2 566 964
Működési költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	1 862 829
Egy működési célú támogatások bevételei ÁHB	0
Működési támogatások összesen:	28 046 000

**ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI MŰKÖDÉSI, FELHALMOZÁSI
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVE**

BEVÉTELEK	2024. évi terv	KIADÁSOK	2024. évi terv
Működési célú támogatások ÁHB (B1)	28 046 000	Személyi juttatások (K1)	9 198 000
Közhatalmi bevételek (B3)	2 300 000	Munkaadókat terhelő jár. és SZOCHO (K2)	300 000
Működési bevételek (B4)	401 000	Dologi kiadások (K3)	19 369 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	3 070 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	500 000
ÁHB megelőlegezések (B814)	1 099 723	Egy működési célú kiadások (K5)	8 498 000
Előző év kvi maradványának igénybeve (B8131)	3 967 277	Finanszírozási kiadások (K9)	1 019 000
Működési bevétel összesen	38 884 000	Működési kiadások összesen	38 884 000
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)	0	Beruházások (K6)	3 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozási bevétel (B5)	0		
Előző év felhalmozási kvi maradv. igénybeve (B8131)	3 000 000		
Felhalmozási bevétel összesen	3 000 000	Felhalmozási kiadások összesen	3 000 000
Bevételek összesen	41 884 000	Kiadások összesen	41 884 000

**ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI TERVEZETT KIADÁSOK
MEGOSZLÁSA KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINT**

Megnevezés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv	Igazgatás	Finanszírozás	Közetemető	Közfoglalkoztatás	Közülagítás	Közüsgazdálkodás	Közüthidak	Egészségügy	Könyvtár, közművelődés	Falugondnokság	Településti támogatás
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	12 821 612	9 198 000	3 768 000					500 000			680 000	4 250 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO (K2)	777 879	300 000	22 000					60 000			168 000	50 000	
Dologi kiadások (K3)	43 071 014	19 369 000	1 300 000		130 000		2 200 000	7 779 800	1 000 000	100 000	4 000 000	2 059 200	800 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	256 000	500 000											500 000
Egy működési célú kiadások (K5)	6 093 597	8 498 000	100 000	8 398 000									
Beruházások (K6)	0	3 000 000						3 000 000					
Felújítások (K7)	0	0											
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	64 848	0											
Finanszírozási kiadások (K9)	918 638	1 019 000		1 019 000									
Kiadások összesen (K1-K9)	64 003 588	41 884 000	5 190 000	9 417 000	130 000	0	2 200 000	11 339 800	1 000 000	100 000	4 848 000	6 359 200	1 300 000

Létszám		3	1								1	1	
Kötelező feladatok	36 694 000		9 417 000	130 000	0	2 200 000	11 339 800	1 000 000	100 000	4 848 000	6 359 200	1 300 000	
Önként vállalt feladatk	0												
Államigazgatási feladatok	5 190 000	5 190 000											
Kiadások összesen	41 884 000												

**ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI KIADÁSOK,
BEVÉTELEK 2024. ÉVI TERVE**

Kiadások	2024. évi terv
Településterv	3 000 000
Beruházások összesen	3 000 000
Felújítások összesen	0
Kiadások összesen	3 000 000
Bevételek	2024. évi terv
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0
Felhalmozási bevétel (B5)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTEL ÖSSZESEN	0
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY	3 000 000
Bevételek összesen	3 000 000

**ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁTVETT-ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK 2024. ÉVI
TERV**

adatok forintban		
MŰKÖDTETÉSHEZ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Átvett pénzeszköz elkülönített állami pénzalaptól-közcélú fogl-ra	1 525 140	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÖSSZESEN	1 525 140	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
- Társult Idősek Klubja dologi finanszírozás	590 000	1 093 616
- Társult Idősek Klubja 2024 bér hozzájárulás		2 162 639
- Társult Idősek Klubja 2023 bér hozzájárulás	5 500 000	176 466
- Társult Idősek Klubja 2022 bér hozzájárulás		594 916
- Társult Idősek Klubja 2023 évi főzés elszámolás alapján	0	870 363
Előző évi pályázati támogatás visszafizetés	3 597	
Egyéb működési célú pénzáadás államháztartáson belülre	6 093 597	4 898 000
- Ilinyért Alapítvány		90 000
- Egyéb támogatás		10 000
Egyéb működési célú pénzáadás államháztartáson kívülre	0	100 000

Csitár-Iliny Községek Intézményfenntartó Társulása 2024 évi bevételek és kiadások terve

Bevételek		2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv				
Elvonások és befizetések bevételei	B12	2 202	15 000				
Egy mc tám bevételei ÁHB	B16	26 822 837	22 225 058				
Egyéb kapott (járó) kamatok	B4082	0	470				
Előző év kvi maradványának igénybeve	B8131	22	3 472				
Bevételek összesen		26 825 061	22 244 000				
Kiadások							
Egyéb szolgáltatások	K337	13 752	23 942				
Közp, irányító szervi tám folyósítása	K915	26 807 837	22 220 058				
Kiadások összesen		26 821 589	22 244 000				
Csitár-Iliny Községek Társult Idősek Klubja 2024 évi bevételek és kiadások							
				2024 évi terv megoszlása			
Bevételek		Csitár 2023. évi várható teljesítés	Iliny 2023. évi várható teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv	Csitár	
Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	B402	0	1 911 600	1 911 600	2 300 000	0	
Ellátási díjak	B405	1 659 520	2 568 405	4 227 925	4 600 000	2 000 000	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev	B4082	0	0	0	1 000	500	
Egyéb működési bevételek	B411	10	84	94	1 000	500	
Működési bevételek	B4	1 659 530	4 480 089	6 139 619	6 902 000	2 001 000	

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	401 954	165 548	567 502	611 530	317 211	
Előző év vállalászási maradványának igénybevétele	B8132	1 326	7 771	9 097	121 412	0	
Központi, irányító szervi támogatás	B816	11 850 649	14 957 188	26 807 837	22 220 058	11 630 289	
Finanszírozási bevételek	B8	12 253 929	15 130 507	27 384 436	22 953 000	11 947 500	
Bevételek összesen		13 913 459	19 610 596	33 524 055	29 855 000	13 948 500	
						2024 évi terv megoszlása	
Kiadások		Csitár 2023. évi várható teljesítés	Illy 2023. évi várható teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv	Csitár	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 430 827	10 416 439	15 847 266	14 403 000	6 600 000	
Jubileumi jutalom	K1106	0	1 070 022	1 070 022	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	343 242	470 225	813 467	1 201 000	455 000	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	20 000	10 000	
Személyi juttatások	K1	5 774 069	11 956 686	17 730 755	15 624 000	7 065 000	
Szociális hozzájárulási adó kiadásai	K2	568 712	1 374 371	1 943 083	1 656 000	718 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 477 955	2 642 055	4 120 010	7 500 000	4 000 000	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	27 430	27 430	35 000	0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	92 405	92 405	100 000	0	
Villamosenergia szolgáltatás díj	K3311	160 201	1 505 803	1 666 004	1 900 000	800 000	

Gázenergia szolgáltatás díj	K3312	30 799	230 011	260 810	270 000	120 000	
Víz- és csatorna szolgáltatás díj	K3314	35 524	51 451	86 975	100 000	45 000	
Vásárolt élelmezés	K332	3 987 526	0	3 987 526	0	0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0	100 000	50 000	
Egyéb szolgáltatások	K337	144 830	155 117	299 947	300 000	150 000	
Működési célú előz. Felsz. általános forgalmi adó	K351	1 416 621	1 016 958	2 433 579	2 000 000	1 000 000	
Egyéb dologi kiadások	K355	11	377	388	1 000	500	
Dologi kiadások	K3	7 253 467	5 721 607	12 975 074	12 306 000	6 165 500	
Egyéb elvonások, befizetések	K502	0	2 202	2 202	15 000	0	
Egy működési célú kiadások	K5	0	2 202	2 202	15 000	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	110 235	110 235	200 000	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	29 764	29 764	54 000	0	
Beruházási célú kiadások	K6	0	139 999	139 999	254 000	0	
Kiadások összesen		13 596 248	19 194 865	32 791 113	29 855 000	13 948 500	
2024. évi Intézményfinanszírozás összetétele (várható)							
Normatíva	Ft/fő	Csitár		Illy		összesen	
		Létszám	Támogatás	Létszám	Támogatás		
gyermek étk. bér	3 620 000	0,48	1 737 600			1 737 600	
gyermek étk. üzemeltetési		12	2 715 370			2 715 370	
szünidei étk.	485	668	323 980			323 980	
szociális étk.	84 860	10,61	900 365	16,39	1 390 855	2 291 220	
idősek ellátása	349 830	11,15	3 900 605	13,85	4 845 146	8 745 750	

normatíva össz:			9 577 919		6 236 001	15 813 920	
Szociális ágazati pótlék támogatás			452 565		1 098 360	1 550 925	
Állami támogatás összesen:			10 030 484		7 334 361	17 364 845	
Önkormányzati dologi támogatás			3 847 289		1 092 769	4 940 058	
Önkormányzati bér támogatás			-2 247 484		2 162 639	-84 845	
Önkormányzati támogatás összesen			1 599 805		3 255 408	4 855 213	
Intézmény finanszírozás összesen			11 630 289		10 589 769	22 220 058	

Hugyag Község Önkormányzata Hugyagi Óvoda 2024. évi költségvetés Bevételek és Kiadások

forintban		
Bevételek		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2 768 318
Központi, irányító szervi támogatás	B816	108 265 315
Bevételek összesen		111 033 633
Kiadások		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 015 884
Közlekedési költségtérítés	K1109	250 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	210 527
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	5 546 781
Egyéb külső személyi juttatások	K123	54 000
Személyi juttatások	K1	71 077 192
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 951 552
Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 500 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	240 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 400
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	840 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	5 280 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	300 000
Bérleti és lízing díjak	K333	2 094 708
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	1 200 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 499 781
Egyéb dologi kiadások	K355	300 000
Dologi kiadások	K3	33 004 889
Kiadások összesen		111 033 633

**Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat 2024. évi kiadási és bevételi terve Társult
önkormányzatok: Órhalom-Csitár-Iliny-Hugyag 2024. év - 1 fő családsegítő alkalmazásával
kapcsolatos kiadások**

	adatok Ft-ban					
	Kiadásnem megnevezése	Teljesítés 2023	Költségvetés 2024			
	Személyi juttatások	4 692 393	5 154 000			
	Munkaadót terhelő járulékok, SZOCHO	618 228	670 020			
	Dologi kiadások	994 586	2 053 040			
	Felhalmozási kiadások	0	0			
	Kiadások összesen	6 305 207	7 877 060			
	Átlag létszám	1	1			
Kiadások megosztása 2023. évi várható teljesítés						
Település	Lakosság 2023.01.01- én	Megosztás %-a	2023.évi működési kiadás	Állami tám.	Támogatással csökkentett kiadás	2023.évre fiz.hj.
Órhalom	1 128	44,24%	2 789 127	2 622 268	-374 666	-374 666
Csitár	387	15,18%	956 908	899 661	-128 542	-128 542
Iliny	160	6,27%	395 621	371 953	-53 144	-53 144
Hugyag	875	34,31%	2 163 551	2 034 118	-290 632	-290 632
Összesen	2 550	100,00%	6 305 207	5 928 000	-846 984	-846 984
2023. évi szoc ágazati pótlék				1 224 191		
Kiadások megosztása 2024. évi költségvetés						
Település	Lakosság 2023.01.01- én	Megosztás %-a	2024.évi összes kiadás	Állami tám.	Támogatással csökkentett kiadás	2024.évre fiz.hj.
Órhalom	1 128	44,24%	3 484 441	2 938 595	0	0
Csitár	387	15,18%	1 195 460	1 008 188	0	0
Iliny	160	6,27%	494 247	416 822	0	0
Hugyag	875	34,31%	2 702 913	2 279 495	0	0
Összesen	2 550	100,00%	7 877 060	6 643 100	0	0
2024. évi szoc ágazati pótlék				1 233 960		

Órhalom Község Önkormányzati hivatal 2024. évi kiadásainak és bevételeinek terve

Kiadások			adatok Ft-ban
Kiadásnem megnevezése	Rovat-	Várható teljesítés	Költségvetés
	szám	2023	2024
Személyi juttatások összesen	K1	44 852 691	58 568 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	K2	5 797 734	7 426 900
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	705 515	600 000
Készletbeszerzés összesen	K31	705 515	650 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	607 153	650 000
Kommunikációs szolgáltatások	K322	392 846	450 000
Kommunikációs szolgáltatások összesen	K32	999 999	1 100 000
Villamos energia	K331	1 093 282	1 300 000
Gázenergia	K331	990 988	1 200 000
Vízdíj	K331	42 499	70 000
Közüzem díjak	K331	2 126 769	2 570 000
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	1 600 000
Közvetített szolgáltatások	K335	1 004 000	1 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	480 900	200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	607 679	800 000
Szolgáltatási kiadások összesen	K33	4 219 348	6 170 000
Kiküldetések kiadásai	K341	42 845	100 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 179 904	1 741 773
Kamatkiadások	K353	0	1 000
Egyéb dologi kiadások	K355	32 888	100 000
Különféle és egyéb dologi kiadások	K35	1 212 792	1 842 773
Dologi kiadások összesen	K3	7 180 499	9 862 773
Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre	K506	86 369	0
Tárgyi eszközök beszerzése	K63	239 062	0
Beruházási célú ÁFA	K67	64 548	0
Beruházások	K6	303 610	0
Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	58 220 903	75 858 473
Bevételek			
Megnevezés	Rovat-	Várható teljesítés	Költségvetés
	szám	2023	2024
Működési célú támogatások bevételei ÁHB	B16	30 000	3 377 634

Szolgáltatások ellenértéke	B402	96 590	100 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 004 000	1 000 000
Egyéb működési bevételek	B408, B411	0	1 000
Működési bevételek összesen:	B4	1 130 590	4 478 634
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	690 501	3 303 040
Központi, irányító szervi támogatás	B816	59 702 852	68 076 799
Finanszírozási bevételek összesen:	B8	60 393 353	71 379 839
Költségvetési bevételek összesen	B1-B8	61 523 943	75 858 473

**ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS
LIKVIDITÁSI TERV 2024. ÉVRE**

Ezer forint													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Júnus	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Összesen
Kiadások													
Személyi kiadások	767	766	767	766	767	766	767	766	767	766	767	766	9 198
Munkaadói járulékok	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	300
Dologi kiadások	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 580	1 649	19 369
Települési támogatás	0	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	400	500
Pénzeszköz átadások	708	708	708	708	708	708	708	708	708	708	709	709	8 498
Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	0	0	0	3 000
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Megelőlegezés visszaf.	1 019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 019
Kiadások összesen	4 133	3 123	3 124	3 123	3 124	3 123	3 124	3 123	6 124	3 123	3 091	3 549	41 884
Bevételek													
Működési támogatás	4 396	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	28 046
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	1 150	0	0	0	0	0	1 150	0	0	0	2 300
Működési bevételek	33	33	33	33	33	33	33	34	34	34	34	34	401
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	255	256	255	256	256	256	256	256	256	256	256	256	3 070
Pénzmaradvány	6 967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 967
Megelőlegezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 100	1 100
Bevételek összesen	11 651	2 439	3 588	2 439	2 439	2 439	2 439	2 440	3 590	2 440	2 440	3 540	41 884

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a rendelet Iliny Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének - mint az önkormányzati gazdálkodás alapjának - egyensúlyát, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodását biztosítja.

Iliny Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) Kormányrendelet előírásainak betartásával készült el, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltak figyelembevételével.

A rendkívül szigorú költségvetés mellett az elkészített javaslat végrehajtása biztosíthatja önkormányzatunk működését.

**Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelete
Iliny Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

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

1. A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Iliny Község Önkormányzat képviselő-testületére, az Önkormányzat költségvetési szerveire továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés szerkezete

2. §

Iliny Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésében az önkormányzat, és az önállóan működő költségvetési intézmények külön címeket alkotnak.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

Az önkormányzat 2024.évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 41.884.000 Ft-ban,
- b) bevételi főösszegét 41.884.000 Ft-ban állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi bevételek és kiadások előirányzatát az 1. melléklet, a 2024. évi költségvetési működési támogatások jogcímenkénti megoszlását a 2. melléklet, a bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti összegét a 3. melléklet, az előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 11. melléklet tartalmazza.

(2) A működési bevételek összege 38.884.000 Ft, melyből a támogatások összege 28.046.000 Ft.

(3) A működési kiadások összege 38.884.000 Ft.

(4) A felhalmozási célú bevételek összege 3.000.000 Ft, melyből az ez évi támogatások összege 0 Ft, az előző évi felhalmozási maradvány összege 3.000.000 Ft.

(5) A felhalmozási célú kiadások összege 3.000.000 Ft.

5. §

Az önkormányzat költségvetési kiadásait kormányzati funkciók szerinti megoszlásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

(1) Az önkormányzat 3.000.000 Ft fejlesztési-beruházási kiadást tervez.

(2) Az önkormányzat fejlesztési - beruházási kiadásait részletesen az 5. melléklet tartalmazza.

7. §

Az átvett - átadott pénzeszközök 2024. évi tervét a 6. melléklet tartalmazza.

8. §

(1) Az általános (kötségvetési) tartalék előirányzata 3.500.000 Ft.

(2) Az általános tartalék év közben a működési kiadások fedezetére használható fel.

9. §

A közös fenntartású intézmények 2024. évi kiadásait a Csitár-Iliny Községek Intézményfenntartó Társulása, valamint Társult Idősek Klubjára vonatkozóan a 7. mellékletnek megfelelő-, a Hugyagi Óvoda (Csitári tagóvoda) kiadásait a 8. mellékletnek megfelelő-, a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatra vonatkozóan a 9. mellékletnek megfelelő-, az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában a 10. mellékletnek megfelelő mértékben és felosztásban fogadja el.

4. A költségvetési létszámkeret

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám- előirányzatát:

- a) 3 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban)
- b) 3 fő 2024. évben megállapított munkajogi létszámban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám- előirányzatát a képviselő-testület a 4. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(3) Az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott létszám előirányzatok kizárólag az önkormányzat képviselő-testülete által a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

(4) Az önkormányzat 0 fő közcélú foglalkoztatásával számol.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével- előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(5) A meghatározott tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 500.000.- forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalék előirányzat módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

12. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel, a számlavezető pénzintézettől.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a hiány finanszírozására - bevételek realizálásától függően - figyelembe véve a hitelkorlát felső határát - hitel felvételére intézkedjen, melyre felelősséget vállal, hogy éven belül visszafizeti.

13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatják.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

6. Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozó szabályok

14. §

(1) Az önkormányzat az önállóan működő költségvetési szervek költségvetési alapokmányait e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően kell elkészíteni.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a vonatkozó jogszabályok és e rendelet figyelembevételével felhatalmazza a költségvetési szerveket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de a vonatkozó jogszabályok, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

15. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli saját többlet-bevételüket a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - amennyiben a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik - szabadon használhatják fel.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei a térítési díjat az előre meghatározott beszédés napján, de legkésőbb a következő napon a költségvetési szerv pénztárába köteles befizetni.

16. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésében a civil szervezetek részére meghatározott keretből a részükre megállapított összegben támogatást nyújtson, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést megkösse.

(2) Az önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni részükre a céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan számadási kötelezettség nem teljesítése esetén visszafizetési kötelezettséget kell előírni.

(3) A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

(4) Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, a támogatását fel kell függeszteni és fel kell szólítani a már kifizetett támogatási összeg visszafizetésére.

17. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 97. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.

(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök a 200.000,- Ft. egyedi értéket meg nem haladó bekerülési értékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

18. §

(1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben és Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023 évi LV. törvény 62. § (1) bekezdésében foglaltaktól eltérően a köztisztviselők illetményalapja 46.380Ft.

(2) Az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők cafetéria juttatásának kerete a 2023. évben maximum 400.000 Ft.

7. Záró rendelkezések

19. §

Hatályát veszti az Iliny Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021 (III.9.) önkormányzati rendelet.

20. §

Hatályát veszti az Iliny Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet.

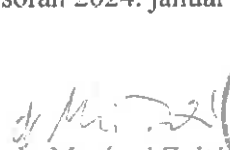
21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

Ezen rendelet rendelkezéseit a 2024.évi költségvetés végrehajtása során 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.


Dovidsin Ottó
polgármester


dr. Murányi Zoltán
jegyző



A rendelet kihirdetve: 2024. március 4. napján.


dr. Murányi Zoltán
jegyző



ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVE

Foriniban

Bevételek	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 676 757	15 343 507
Települési önk. egyes szoc. és gyermekj. felad. támog. (B1131)	7 795 583	8 272 700
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 566 964	2 566 964
Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támogatások (B115)	17 939 378	1 862 829
Elszámolásból származó bevételek (B116)	202 380	0
Egyéb működési célú támog. bevételei államháztartáson belülről (B16)	12 883 440	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	55 064 502	28 046 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó) (B34)	557 400	600 000
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó) (B351)	996 926	1 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	199 516	200 000
Közhatalmi bevételek (B3)	1 753 842	2 300 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	150 000	200 000
Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	6	1 000
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	846 166	0
Egyéb működési bevételek (B411)	21 918	200 000
Működési bevételek (B4)	1 018 090	401 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	20 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	2 773 225	3 050 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	2 773 225	3 070 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 343 158	6 967 277
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 018 048	1 099 723
Finanszírozási bevételek (B8)	10 361 206	8 067 000
Bevételek összesen:	70 970 865	41 884 000
Kiadások		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 219 166	4 350 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	190 497	10 000
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 588 000	3 588 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. fizetett juttatások (K122)	823 949	1 200 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	50 000
Személyi juttatások (K1)	12 821 612	9 198 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzáj. adó (K2)	777 879	300 000
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	20 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 857 662	5 000 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	95 732	140 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	99 750	100 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 507 426	1 000 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	181 058	190 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	14 500	25 000
Béreti és lízing díjak (K333)	17 691	50 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	964 725	3 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	79 840	200 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	10 160 081	6 000 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	49 000	50 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 004 652	3 294 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	22 038 897	300 000
Dologi kiadások (K3)	43 071 014	19 369 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	256 000	500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	256 000	500 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	6 093 597	4 898 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	0	100 000
Tartalékok (K513)	0	3 500 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 093 597	8 498 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	2 363 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	637 000
Beruházások (K6)	0	3 000 000
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
Felújítások (K7)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)	64 848	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	64 848	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	918 638	1 019 000
Finanszírozási kiadások (K9)	918 638	1 019 000
Kiadás összesen:	64 003 588	41 884 000

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi működési támogatások jogcímenkénti megoszlása

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi terv
Település üzemeltetés - zöldterület -gazdálkodás támogatása	1 157 337
Település üzemeltetés - közvilágítás támogatása	904 500
Település üzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 080 000
Település üzemeltetés - közutak támogatása	847 782
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 632 310
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez támogatás	1 721 578
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	15 343 507
Települési önk. szociális és gyermekjóléti felad. egyéb támogatása	2 225 500
Falugondnoki szolgáltatás	6 047 200
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 272 700
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Települési önkormányzatok kulturális kieg. bértámogatás	296 964
Települési önk. nyilvános könyvtári és közműv. felad. támogatása	2 566 964
Működési költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	1 862 829
Egy működési célú támogatások bevételei ÁHB	0
Működési támogatások összesen:	28 046 000

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI MŰKÖDÉSI, FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVE

BEVÉTELEK		2024. évi terv	KIADÁSOK	2024. évi terv
Működési célú támogatások ÁHB (B1)		28 046 000	Személyi juttatások (K1)	9 198 000
Közhatalmi bevételek (B3)		2 300 000	Munkaadókat terhelő jár. és SZOCHO (K2)	300 000
Működési bevételek (B4)		401 000	Dologi kiadások (K3)	19 369 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		3 070 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	500 000
ÁHB megelőlegezések (B814)		1 099 723	Egy működési célú kiadások (K5)	8 498 000
Előző év kvi maradványának igénybeve (B8131)		3 967 277	Finanszírozási kiadások (K9)	1 019 000
Működési bevétel összesen		38 884 000	Működési kiadások összesen	38 884 000
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)		0	Beruházások (K6)	3 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)		0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozási bevétel (B5)		0		
Előző év felhalmozási kvi maradv. igénybeve (B8131)		3 000 000		
Felhalmozási bevétel összesen		3 000 000	Felhalmozási kiadások összesen	3 000 000
Bevételek összesen		41 884 000	Kiadások összesen	41 884 000

adatok FT-ban

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI TERVEZETT KIADÁSOK MEGOSZLÁSA KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINT

[illegible]

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI KIADÁSOK, BEVÉTELEK
2024. ÉVI TERVE

Forintban	
Kiadások	2024. évi terv
Településtervezési feladatok	3 000 000
Beruházások összesen	3 000 000
Felújítások összesen	0
Kiadások összesen	3 000 000

Forintban	
Bevételek	2024. évi terv
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0
Felhalmozási bevétel (B5)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTEL ÖSSZESEN	0
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY	3 000 000
Bevételek összesen	3 000 000

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ÁTVETT-ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK 2024. ÉVI TERV

MŰKÖDTETÉSHEZ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Átvett pénzeszköz elkülönített állami pénzalaptól-közcélú fogl-ra	1 525 140	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÖSSZESEN	1 525 140	0

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
- Társult Idősek Klubja dologi finanszírozás	590 000	1 093 616
- Társult Idősek Klubja 2024 bér hozzájárulás		2 162 639
- Társult Idősek Klubja 2023 bér hozzájárulás	5 500 000	176 466
- Társult Idősek Klubja 2022 bér hozzájárulás		594 916
- Társult Idősek Klubja 2023 évi főzés elszámolás alapján	0	870 363
Előző évi pályázati támogatás visszafizetés	3 597	
Egyéb működési célú pénzáttadás államháztartáson belülre	6 093 597	4 898 000
- Ilinyért Alapítvány		90 000
- Egyéb támogatás		10 000
Egyéb működési célú pénzáttadás államháztartáson kívülre	0	100 000

Csitár-Illy Községek Intézményfenntartó Társulása
2024 évi bevételek és kiadások terve

Bevételek		2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Elvonások és befizetések bevételei	B12	2 202	15 000
Egy más név bevételei ÁHB	B16	26 822 837	22 225 058
Egyéb kapott (járó) kamatok	B4082	0	470
Előző év kvi maradványának igénybeve	B8131	22	3 472
Bevételek összesen		26 825 061	22 244 000
Kiadások			
Egyéb szolgáltatások	K337	13 752	23 942
Közp. irányító szervi tám folyósítása	K915	26 807 837	22 220 058
Kiadások összesen		26 821 589	22 244 000

Csitár-Illy Községek Társult Idősek Klubja
2024 évi bevételek és kiadások terve

Bevételek		Csitár 2023. évi várható teljesítés	Illy 2023. évi várható teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	B402	0	1 911 600	1 911 600	2 300 000
Ellátási díjak	B405	1 659 520	2 568 405	4 227 925	4 600 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev	B4082	0	0	0	1 000
Egyéb működési bevételek	B411	10	84	94	1 000
Működési bevételek	B4	1 659 530	4 480 089	6 139 619	6 902 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	401 954	165 548	567 502	611 530
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	1 326	7 771	9 097	121 412
Központi, irányító szervi támogatás	B816	11 850 649	14 957 188	26 807 837	22 220 058
Finanszírozási bevételek	B8	12 253 929	15 130 507	27 384 436	22 953 000
Bevételek összesen		13 913 459	19 610 596	33 524 055	29 855 000
Kiadások					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 430 827	10 416 439	15 847 266	14 403 000
Jubileumi jutalom	K1106	0	1 070 022	1 070 022	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	343 242	470 225	813 467	1 201 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	20 000
Személyi juttatások	K1	5 774 069	11 956 666	17 730 755	15 624 000
Szociális hozzájárulási adó kiadásai	K2	568 712	1 374 371	1 943 083	1 656 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 477 955	2 642 055	4 120 010	7 500 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	27 430	27 430	35 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	92 405	92 405	100 000
Villamosenergia szolgáltatás díj	K3311	160 201	1 505 803	1 666 004	1 900 000
Gázenergia szolgáltatás díj	K3312	30 799	230 011	260 810	270 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díj	K3314	35 524	51 451	86 975	100 000
Vásárolt élelmiszer	K332	3 987 526	0	3 987 526	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0	100 000
Egyéb szolgáltatások	K337	144 830	155 117	299 947	300 000
Működési célú előz. felsz. általános forgalmi adó	K351	1 416 621	1 016 958	2 433 579	2 000 000
Egyéb dologi kiadások	K355	11	377	388	1 000
Dologi kiadások	K3	7 253 467	5 721 607	12 975 074	12 306 000
Egyéb elvonások, befizetések	K502	0	2 202	2 202	15 000
Egy működési célú kiadások	K5	0	2 202	2 202	15 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	110 235	110 235	200 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K67	0	29 764	29 764	54 000
Beruházási célú kiadások	K6	0	139 999	139 999	254 000
Kiadások összesen		13 596 248	19 194 865	32 791 113	29 855 000

2024 évi terv megoszlása	
Csitár	Illy
0	2 300 000
2 000 000	2 600 000
500	500
500	500
2 001 000	4 901 000
317 211	294 319
	121 412
11 630 289	10 589 769
11 947 500	11 005 500
13 948 500	15 906 500
6 600 000	7 803 000
0	0
455 000	746 000
10 000	10 000
7 065 000	8 559 000
718 000	938 000
4 000 000	3 500 000
0	35 000
0	100 000
800 000	1 100 000
120 000	150 000
45 000	55 000
0	0
50 000	50 000
150 000	150 000
1 000 000	1 000 000
500	500
6 165 500	6 140 500
0	15 000
0	15 000
	200 000
	54 000
0	254 000
13 948 500	15 906 500

2024. évi Intézmény finanszírozás összetétele (várható)					
Normatíva	Füfő	Csitár		Illy	
		Létszám	Támogatás	Létszám	Támogatás
gyermek étk. bér	3 620 000	0,48	1 737 600		
gyermek étk. üzemeltetési		12	2 715 370		
szünidei étk.	485	668	323 980		
szociális étk.	84 860	10,61	900 365	16,39	1 390 855
idősek ellátása	349 830	11,15	3 900 605	13,85	4 845 146
normatíva össz:			9 577 919		6 236 001
Szociális ágazati pótlék támogatás			452 565		1 098 360
Állami támogatás összesen:			10 030 484		7 334 361
Önkormányzati dologi támogatás			3 847 289		1 092 769
Önkormányzati bér támogatás			-2 247 484		2 162 639
Önkormányzati támogatás összesen			1 599 805		3 255 408
Intézmény finanszírozás összesen			11 630 289		10 589 769

27
25

összesen
1 737 600
2 715 370
323 980
2 291 220
8 745 750
15 813 820
1 550 925
17 364 845
4 940 058
-84 845
4 855 213
22 220 058

Húgyag Község Önkormányzata Húgyagi Óvoda <u>2024. évi költségvetés</u> Bevételek és Kiadások		
forintban		
Bevételek		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2 768 318
Központi, irányító szervi támogatás	B816	108 265 315
Bevételek összesen		111 033 633
Kiadások		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 015 884
Közlekedési költségtérítés	K1109	250 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	210 527
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	5 546 781
Egyéb külső személyi juttatások	K123	54 000
Személyi juttatások	K1	71 077 192
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 951 552
Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 500 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	240 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 400
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	840 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	5 280 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	300 000
Bérleti és lízing díjak	K333	2 094 708
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	1 200 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 499 781
Egyéb dologi kiadások	K355	300 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	33 004 889
Kiadások összesen		111 033 633

**Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat
2024. évi kiadási és bevételi terve**

Társult önkormányzatok: Órhalom-Csitár-Iliny-Hugyag

2024. év - 1 fő családsegítő alkalmazásával kapcsolatos kiadások

adatok Ft-ban

Kiadásnem megnevezése	Teljesítés 2023	Költségvetés 2024
Személyi juttatások	4 692 393	5 154 000
Munkaadót terhelő járulékok, SZOCHO	618 228	670 020
Dologi kiadások	994 586	2 053 040
Felhalmozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	6 305 207	7 877 060
Átlag létszám	1	1

Kiadások megosztása 2023. évi várható teljesítés

Település	Lakosság 2023.01.01-én	Megosztás %-a	2023.évi működési kiadás	Állami tám.	Támogatással csökkentett kiadás	2023.évre fiz.hj.
Órhalom	1 128	44,24%	2 789 127	2 622 268	-374 666	-374 666
Csitár	387	15,18%	956 908	899 661	-128 542	-128 542
Iliny	160	6,27%	395 621	371 953	-53 144	-53 144
Hugyag	875	34,31%	2 163 551	2 034 118	-290 632	-290 632
Összesen	2 550	100,00%	6 305 207	5 928 000	-846 984	-846 984
2023. évi szoc ágazati pótlék				1 224 191		

Kiadások megosztása 2024. évi költségvetés

Település	Lakosság 2023.01.01-én	Megosztás %-a	2024.évi összes kiadás	Állami tám.	Támogatással csökkentett kiadás	2024.évre fiz.hj.
Órhalom	1 128	44,24%	3 484 441	2 938 595	0	0
Csitár	387	15,18%	1 195 460	1 008 188	0	0
Iliny	160	6,27%	494 247	416 822	0	0
Hugyag	875	34,31%	2 702 913	2 279 495	0	0
Összesen	2 550	100,00%	7 877 060	6 643 100	0	0
2024. évi szoc ágazati pótlék				1 233 960		

Órhalom Közös Önkormányzati hivatal 2024. évi kiadásainak és bevételeinek terve

Kiadások			adatok Ft-ban
Kiadásnem megnevezése	Rovat-	Várható teljesítés	Költségvetés
	szám	2023	2024
Személyi juttatások összesen	K1	44 852 691	58 568 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	K2	5 797 734	7 426 900
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	705 515	600 000
Készletbeszerzés összesen	K31	705 515	650 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	607 153	650 000
Kommunikációs szolgáltatások	K322	392 846	450 000
Kommunikációs szolgáltatások összesen	K32	999 999	1 100 000
Viillamos energia	K331	1 093 282	1 300 000
Gázenergia	K331	990 988	1 200 000
Vízdíj	K331	42 499	70 000
Közüzem díjak	K331	2 126 769	2 570 000
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	1 600 000
Közvetített szolgáltatások	K335	1 004 000	1 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	480 900	200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	607 679	800 000
Szolgáltatási kiadások összesen	K33	4 219 348	6 170 000
Kiküldetések kiadásai	K341	42 845	100 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 179 904	1 741 773
Kamatkiadások	K353	0	1 000
Egyéb dologi kiadások	K355	32 888	100 000
Különféle és egyéb dologi kiadások	K35	1 212 792	1 842 773
Dologi kiadások összesen	K3	7 180 499	9 862 773
Egyéb működési célú támogatások ÁH belülré	K506	86 369	0
Tárgyi eszközök beszerzése	K63	239 062	0
Beruházási célú ÁFA	K67	64 548	0
Beruházások	K6	303 610	0
Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	58 220 903	75 858 473

Bevételek			
Megnevezés	Rovat-	Várható teljesítés	Költségvetés
	szám	2023	2024
Működési célú támogatások bevételei ÁHB	B16	30 000	3 377 634
Szolgáltatások ellenértéke	B402	96 590	100 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 004 000	1 000 000
Egyéb működési bevételek	B408, B411	0	1 000
Működési bevételek összesen:	B4	1 130 590	4 478 634
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	690 501	3 303 040
Központi, irányító szervi támogatás	B816	59 702 852	68 076 799
Finanszírozási bevételek összesen:	B8	60 393 353	71 379 839
Költségvetési bevételek összesen	B1-B8	61 523 943	75 858 473

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERV 2024. ÉVRE

Ezer forint

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptembe	Október	November	December	Összesen
KIADÁSOK													
Személyi kiadások	767	766	767	766	767	766	767	766	767	766	767	766	9 198
Munkaadói járulékok	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	300
Dologi kiadások	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	1 580	1 649	19 369
Települési támogatás	0	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	400	500
Pénzeszköz átadások	708	708	708	708	708	708	708	708	708	708	709	709	8 498
Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	0	0	0	3 000
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Megelőlegezés visszaf.	1 019												1 019
Kiadások összesen	4 133	3 123	3 124	3 123	3 124	3 123	3 124	3 123	6 124	3 123	3 091	3 549	41 884
BEVÉTELEK													
Működési támogatás	4 396	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	28 046
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	1 150	0	0	0	0	0	1 150	0	0	0	2 300
Működési bevételek	33	33	33	33	33	33	33	34	34	34	34	34	401
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	255	256	255	256	256	256	256	256	256	256	256	256	3 070
Pénzmaradvány	6 967												6 967
Megelőlegezés													
Bevételek összesen	11 651	2 439	3 588	2 439	2 439	2 439	2 439	2 440	3 590	2 440	2 440	1 100	41 884

1. melléklet Illy Község Önkormányzata 2/2024. (III.I) önkormányzati határozathoz

ILINY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

az önkormányzat várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025 - 2027. évekre szóló középtávú tervezése

Ezer forint

Megnevezés	Sor-szám	2024 év	2025 év	2026 év	2027 év
Helyi adó és települési adó	1	2 300	2400	2420	2450
Osztalékok, koncessziós díjak	2				
Díjak, pótlékok, bírságok	3				
Tárgyi eszközök, immateriális javak hasznosításából származó bevétel	4				
Részvények, részesedések értékesítése	5				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7				
Saját bevételek (01+07)	8	2300	2400	2420	2450
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	9	1150	1200	1210	1225
Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				
Adott váltó	14				
Pénzügyi lízing	15				
Halasztott fizetés	16				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				
Adott váltó	22				
Pénzügyi lízing	23				
Halasztott fizetés	24				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	1150	1200	1210	1225

ELŐTERJESZTÉS

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. március 1-i ülésére

4. Előterjesztés a képviselő-testület 2024. évi munkatervére

Előterjesztő: Dovicsin Ottó, polgármester

Tisztelt Képviselő – testület!

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 1/2019. (III.11.) önkormányzati rendelete az alábbiak szerint rendelkezik a Képviselő-testület munkatervéről:

„11. § (1) A képviselő-testület éves munkaterv (a továbbiakban: munkaterv) szerint végzi munkáját. A munkatervet a polgármester az évet kezdő rendes testületi ülésen terjeszti elő.

(2) A polgármester a munkaterv összeállításánál figyelembe veszi a képviselők, az alpolgármester és a jegyző javaslatait, továbbá a választópolgárok véleményét.

(3) A munkatervben kell meghatározni:

a) képviselő-testület rendes üléseinek tervezett időpontját és az előre meghatározható napirendeket, valamint az azok előkészítésében résztvevő személyeket,

b) a közmeghallgatások, lakossági fórum tervezett időpontját és napirendjét,

c) a jelentések, beszámolók, tájékoztatások, előterjesztések elkészítésének határidejét és felelőseit.

(4) A munkatervet a képviselő-testület egyszerű szavazattöbbséggel fogadja el.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztett munkaterv elfogadására.

Határozati javaslat

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....) számú határozata a 2024. évi munkatervről

Iliny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi munkatervét a melléklet szerint elfogadja.

Megbízza a jegyzőt, hogy a képviselő-testület munkájának előkészítésében érdekelteket a munkatervben foglaltakról tájékoztassa.

(A munkaterv a határozat mellékletét képezi.)

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester

Iliny, 2024. 02. 027.

Dovicsin Ottó
polgármester

Illy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi munkaterve
(az ülések várható ideje, és tervezett napirendje)

2024. március

1. Előterjesztés az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadásáról
Előterjesztő: jegyző
2. Előterjesztés Illy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról
Előterjesztő: polgármester
3. Előterjesztés Illy Község Önkormányzata várható saját bevétele, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek 2025-2027. évekre szóló középtávú tervezésére
Előterjesztő: polgármester
4. Előterjesztés a képviselő-testület 2024. évi munkatervének elfogadására
Előterjesztő: polgármester
5. Előterjesztés Illy Község Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadására
Előterjesztő: polgármester
6. Előterjesztés energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester
7. Egyebek

2024. március

1. Beszámoló a Falugondnoki Szolgálat 2023. évi munkájáról
Előterjesztő: falugondnok
2. Beszámoló az Órhalmi Családsegítő és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról.
Előterjesztő: családsegítő
3. Átfogó értékelés Illy Község Önkormányzatának 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenységéről
Előterjesztő: jegyző
4. Beszámoló az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi munkájáról
Előterjesztő: jegyző
5. Előterjesztés az önkormányzat éves közbeszerzési tervének és közbeszerzési szabályzatának elfogadása
Előterjesztő: polgármester
6. Előterjesztés Illy Községi Színtér 2024. évi munkatervére, rendezvénytervére és szolgáltatási tervére
Előterjesztő: polgármester
7. Egyebek

2024. május

1. Beszámoló a Csitár – Illy Társult Idősek Klubja elmúlt évi tevékenységéről
Előterjesztő: intézményvezető

2. Előterjesztés az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítására
Előterjesztő: jegyző
3. Előterjesztés az Őrhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési beszámolójának elfogadására
Előterjesztő: jegyző
4. Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítására
Előterjesztő: polgármester
5. Előterjesztés Iliny Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester
6. Egyebek

2024. szeptember

Közmeghallgatás

1. Előterjesztés a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszerhez történő csatlakozásról
Előterjesztő: polgármester
2. Egyebek
Előterjesztő: polgármester

2024. október (Alakuló ülés)

1. Képviselők eskütétele
2. Polgármester eskütétele
3. Polgármester programjának ismertetése
Előterjesztő: polgármester
4. Alpolgármester megválasztása és eskütétele
Előterjesztő: polgármester
5. Bizottság tagjainak megválasztása és eskütétele
Előterjesztő: polgármester
6. Szervezeti és Működési Szabályzat felülvizsgálata
Előterjesztő: polgármester
7. A polgármester, alpolgármester illetményének, valamint tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapítása
Előterjesztő: polgármester
8. A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról, juttatásáról és költségtérítéséről szóló rendelet megalkotása
Előterjesztő: polgármester
9. Tájékoztató a képviselők egyes kötelezettségeiről
Előterjesztő: jegyző

2024. november

1. Beszámoló a település egészségügyi alapellátásáról
Előterjesztő: háziorvos, védőnő
2. Előterjesztés helyi adók és díjak mértékének felülvizsgálatára

Előterjesztő: polgármester

3. Előterjesztés a Képviselő-testület 2025. évi munkatervének elfogadására

Előterjesztő: polgármester

4. Előterjesztés a 2025. évi belső ellenőrzési terv elfogadására

Előterjesztő: jegyző

5. Tájékoztató a két ülés közötti fontosabb eseményekről

Előterjesztő: polgármester

6. Egyebek

Előterjesztő: polgármester

7. Bursa Hungarica pályázat elbírálása (zárt ülés keretén belül)

Előterjesztő: polgármester

Illy, 2024. 02. 26.

Dovicsin Ottó
polgármester

Illy Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi munkatervét a számú határozatával jóváhagyta.

Illy,

dr. Murányi Zoltán
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. március 1-i ülésére

5. Előterjesztés Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi anyakönyvi tárgyú rendeletalkotásra az anyakönyvi eljárásról szóló 2010. I. törvény (a továbbiakban: Atv.) 96. §-a ad felhatalmazást. A hivatkozott jogszabályhely szerint:

„96. § Felhatalmazást kap a települési önkormányzat, hogy

- a) rendeletben határozza meg a hivatali helyiségen kívüli, valamint a hivatali munkaidőn kívül történő házasságkötés és bejegyzett élettársi kapcsolat létesítése engedélyezésének szabályait,
- b) rendeletben állapíthassa meg a hivatali helyiségen kívüli, valamint a hivatali munkaidőn kívül történő házasságkötés és bejegyzett élettársi kapcsolat létesítése esetén a többlétszolgáltatás ellentételezéseként az önkormányzat részére, valamint az anyakönyvvezető részére fizetendő díj mértékét.”

Iliny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. augusztusában alkotta meg az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendeletét. (a továbbiakban: Ör.) Az Ör. 4. § (2), 5. § (1) – (2) bekezdései szabályozzák az anyakönyvi esemény miatti többlétszolgáltatásért fizetendő díjakat, míg az Ör. 6. § (1) – (2) bekezdései bekezdései rendelkeznek az anyakönyvvezető részére fizetendő díj mértékéről az alábbiak szerint:

„4. § (2) Anyakönyvi esemény hivatali helyiségen kívüli lebonyolításáért, [...], 10.000 Ft díjat kell fizetni.”

5. § (1) A hivatali munkaidőn kívüli, de a hivatali helyiségben történő anyakönyvi esemény lebonyolításáért 10.000 Ft díjat kell fizetni.

(2) A hivatali munkaidőn túl és a hivatali helyiségen kívül történő anyakönyvi esemény lebonyolításáért 20.000 Ft díjat kell fizetni.”

6. § (1) A hivatali munkaidőn túl történő anyakönyvi esemény lebonyolításában közreműködő anyakönyvvezetőt anyakönyvi eseményenként bruttó 5.000, - Ft összegű díjazás illeti meg, amelyet az anyakönyvi esemény megtartását követően lehet kifizetni.

(2) A hivatali munkaidőn túl történő anyakönyvi esemény lebonyolításában közreműködő technikai segítő anyakönyvi eseményenként bruttó 3.000, - Ft díjazás illeti meg, amelyet havonta kell elszámolni.”

A fenti rendelkezésekben meghatározott összegek 2017. óta nem kerültek felülvizsgálatra, holott azóta más területeken jelentős áremelkedésekkel kellett számolni. A Balassagyarmati Járás hasonló azon településein, ahol ez szabályozásra került a következőképpen alakulnak az anyakönyvi esemény miatti többlétszolgáltatásért fizetendő díjak:

Település	Fizetendő díj			Anyakönyvvezetőnek járó díj		
	Hivatali helyiség en kívül, hivatali időben	Hivatali helyiség en és hivatali időn kívül:	Hivatali munkaidőn kívül, hivatali helyiségben en	Hivatali helyiség en kívül, hivatali időben	Hivatali helyiség en és hivatali időn kívül:	Hivatali munkaidőn kívül, hivatali helyiségben en

Csitár	0, -	20.000, -	10.000, -	5.000, -	5.000, -	5.000, -
Becske	15.000, -	20.000, -	20.000, -	15.000, -	20.000, -	20.000, -
Cserháthalá	10.000, -	15.000, -	6.000, - Ft	3.865, -	3.865, -	3.865, -
Csesztve	25.000, -	25.000, -	12.000, -	10.000, -	10.000, -	10.000, -
Herencsény	0, -	12.200, -	12.200, -	12.200, -	12.200, -	12.200, -
Hont	0, -	0, -	0, -	0, -	20.000, -	20.000, -
Nógrádmargit	nem tartalmaz rendelkezéseket					
Terény	nem tartalmaz rendelkezéseket					

Fentiekre, és az elmúlt évek inflációs környezetére tekintettel javaslom a fizetendő díjak mértékét 20%-al megemelni, az anyakönyvvezető díját pedig úgy módosítani, hogy a hivatali munkaidőn túli anyakönyvi esemény lebonyolításában közreműködő anyakönyvvezetőt bruttó 15.000, - Ft illesse meg.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. §-ának rendelkezései szerint, Fizetési kötelezettséget megállapító, fizetésre kötelezettek körét bővítő, a fizetési kötelezettség terhet növelő, a kedvezményt, mentességet megszüntető vagy korlátozó jogszabály kihirdetése és hatálybalépése között legalább 30 napnak el kell telnie, így a díjemelésre vonatkozó rendelkezések legkorábban 2024. április 1-én léphetnek hatályba.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a házasságkötés lebonyolításáért fizetendő díj emelése 2.000, - 4.000, - Ft plusz anyagi terhet ró a szolgáltatást igénybevevőkre. Mivel az emelkedés összege nem jelentős, valamint mivel lehetőség van hivatali időben, és hivatali helyiségben ingyenesen házasságot kötni, a társadalmi hatás sem számottevő. Bár az anyakönyvvezető díjazása emelkedik, az nem ró plusz terhet az Önkormányzat költségvetésére, mivel fedezi azt a megemelt szolgáltatási díj.

Környezeti, egészségügyi hatása: nincsen.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincsen.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- az anyakönyvvezető díjazásának módosítását az indokolja, hogy az anyakönyvvezető plusz munkavégzéséért 2017-ben megállapított díj értéke jelentősen csökkent, így nem áll arányban az elvégzett munka az érte fizetendő díjjal.
- a szolgáltatást igénybevevők által fizetendő díj emelésének indoka az, hogy az anyakönyvvezetőnek járó díj emelése ne jelentsen extra terhet az önkormányzat számára.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, és pénzügyi feltételek:
biztosítottak.

Fentiekre tekintettel javaslom a rendelet módosítását az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezet szerint.

Iliny, 2024. 02.26.

Tisztelettel:

Dovicsin Ottó
polgármester

**Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete
az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

(TERVEZET)

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testülete az anyakönyvi eljárásról szóló 2010. évi I. törvény 96. §-ában foglalt felhatalmazás alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja által meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló Iliny Község Önkormányzat Képviselő - testületének 6/2017 (VIII.10..) önkormányzati rendelete

- a) 5. § (1) bekezdésében a „10” szövegrész helyébe a „12” szöveg,
- b) 5. § (2) bekezdésében a „20” szövegrész helyébe a „24” szöveg,
- c) 6. § (1) bekezdésében az „5” szövegrész helyébe a „15” szöveg lép.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 30. napon lép hatályba.

Iliny, 2023. november 6.

Dovicsin Ottó
polgármester

dr. Murányi Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve:

dr. Murányi Zoltán
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A hivatali munkaidőn kívüli anyakönyvi események lebonyolításában részt vevő anyakönyvvezető díja 2017. óta nem került felülvizsgálatra, így a plusz feladatot jelentő munkateher és az ezért járó díjazás nem álltak összhangban egymással. Annak érdekében, hogy az önkormányzat takarékos és ésszerű gazdálkodást folytasson, a plusz kiadáshoz plusz bevételt is kellett rendelni, ezért került emelésre az anyakönyvi eseményért fizetendő szolgáltatási díj összege.

**Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelete
az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló 6/2017. (VIII.10.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testülete az anyakönyvi eljárásról szóló 2010. évi I. törvény 96. §-ában foglalt felhatalmazás alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja által meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az egyes anyakönyvi eljárásokról szóló Iliny Község Önkormányzat Képviselő - testületének 6/2017 (VIII.10..) önkormányzati rendelete

- a) 5. § (1) bekezdésében a „10” szövegrész helyébe a „12” szöveg.
- b) 5. § (2) bekezdésében a „20” szövegrész helyébe a „24” szöveg.
- c) 6. § (1) bekezdésében az „5” szövegrész helyébe a „15” szöveg lép.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 30. napon lép hatályba.


Dóvicsin Ottó
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2024. március 4. napján.


dr. Murányi Zoltán
jegyző




dr. Murányi Zoltán
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

A hivatali munkaidőn kívüli anyakönyvi események lebonyolításában részt vevő anyakönyvvezető díja 2017. óta nem került felülvizsgálatra. így a plusz feladatot jelentő munkateher és az ezért járó díjazás nem álltak összhangban egymással. Annak érdekében, hogy az önkormányzat takarékos és ésszerű gazdálkodást folytasson, a plusz kiadáshoz plusz bevételt is kellett rendelni, ezért került emelésre az anyakönyvi eseményért fizetendő szolgáltatási díj összege.

ELŐTERJESZTÉS

Iliny Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. március 1-i ülésére

6. Előterjesztés energiahatékonysági intézkedési terv végrehajtásáról

Előterjesztő: Dovicsin Ottó, polgármester

Tisztelt Képviselő – testület!

Az Energhahatékonyaságról szóló 2015. évi LVII. törvény. 11/A. §-ának rendelkezései értelmében:

„11/A. § A közintézményi tulajdonban és használatban álló, közfeladat ellátását szolgáló épület vagy épületrész üzemeltetéséért és fenntartásáért felelős szervezet vezetője:

a) ötévente a Hivatal által elkészített és az energiahatékonysági tájékoztató honlapon közzétett minta szerinti energiamegtakarítási intézkedési tervet készít, amit a készítés évében március 31-ig köteles feltölteni a Nemzeti Energetikusi Hálózat által üzemeltetett online felületre;

b) végrehajtja az energiamegtakarítási intézkedési tervet, a teljesítésről évente jelentést készít, amit a tárgyévet követő év március 31-ig köteles feltölteni a Nemzeti Energetikusi Hálózat által üzemeltetett online felületre;”

Tájékoztatom a képviselő-testületet, hogy a tavaly elfogadott intézkedések végrehajtása az alábbiak szerint maradéktalanul megtörtént:

Kulturális tevékenységek területén: rendezvények szüneteltetése a téli szezonban, azok nyári hónapokban történő megtartása. Művelődési ház és könyvtár épületben csak temperáló fűtés.
Településüzemeltetéssel kapcsolatos: a világító eszközökbe energiatakarékos lámpatestek kerültek beépítésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztett munkaterv elfogadására.

Határozati javaslat

Iliny Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....) számú határozata energiahatékonysági intézkedési jelentésről

Iliny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte, és az előterjesztésnek megfelelő tartalommal elfogadja Iliny Község Önkormányzata Energhahatékonyasági Intézkedési Tervének végrehajtásáról szóló jelentést.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester

Iliny, 2024. 02. 22.

Dovicsin Ottó
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Iliny Község Önkormányzat

2023. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés a 2023. évben végzett belső ellenőrzésről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az adott szervezet működését fejlessze, és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés a szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, irányítási és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát.

A Belső ellenőrzés éves munkájáról, a Bkr. valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján Éves Ellenőrzési Jelentést kell készíteni, melyet a polgármesternek a tárgyévet követően a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjesztenie. A Bkr. 48. §-a megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit.

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2023. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről a 2023. évi éves jelentésben kerül beszámolóra.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

A pénzügyi területen dolgozók sokszor önhibájukon kívül nem tudják teljesíteni adatszolgáltatási kötelezettségüket.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van igény a szakmai tanácsadásra is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

...../2024. (.....) határozata
Illy Község Önkormányzatának
2023. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásáról

1. Illy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja az önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési jelentést. (1. melléklet)

Készítette: Csépe Péter belső ellenőr

Előterjesztő:

.....

Dovicsin Ottó
Polgármester

Illy Község Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési jelentése

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a) pont)

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

Az ellenőrzés a szabályszerű és hatékony működés feltételeinek vizsgálatára irányult. A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, a 2023. évi ellenőrzési terv, valamint az ellenőrzés megbízólevele alapján történt.

A tervezés kockázatelemzése alapozottan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasoltak alapján történt. A tervezés jogszabályi előírásoknak megfelelően figyelembe vette a Polgármester, illetve a Jegyző javaslatait is

I./2./a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A tárgyévi tervezett ellenőrzések száma összesen egy darab volt, mely az év folyamán végrehajtásra és lezárásra került. Soron kívüli ellenőrzésre végrehajtására nem került sor.

A belső ellenőri megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárása megalapozta. Az ellenőrzés során a dokumentálás ellenőrzésén felül szóbeli interjúra is sor került, az adott munkafolyamat felelőseivel.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

Az ellenőrzés bemutatása

Tárgya: Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás rendjének ellenőrzése.

Cél: Annak megállapítása, hogy Illy Község Önkormányzatának kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás szabályozása és végrehajtása a jogszabályoknak megfelelően, történik-e.

Időszak: 2023. január 1-től a jelentés leadásának napjáig

Az ellenőrzés általános megállapításai

Gazdálkodási szabályzat:

Illy Község Önkormányzata a gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével – és az adatszolgáltatási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket az Áht., valamint az Ávr. alapján szabályzatban határozta meg. Az Önkormányzat vonatkozóan külön-külön kerültek szabályozásra a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolásra, utalványozásra és érvényesítésre feljogosított személyek. A felhatalmazott személyek neve, beosztása, aláírása megtalálható a mellékletekben. A jogszabályi előírások és a szabályzatban rögzítettek szerint szükséges elkészíteni az aláírási jogokkal rendelkező személyek megbízási dokumentumait.

A szabályzat 2018. január 1. napi dátummal léptett hatályba.

Megállapítottam, hogy

- az Ávr. 52. § (1) bekezdés szerint a **kötelezettségvállalásra** jogosultak és az Ávr. 59.§ (1) bekezdés alapján **utalványozásra** jogosultak meghatározása megtörtént a szabályzatban,
- az Ávr. 55. § (1), (2) bekezdés szerint a kötelezettséget vállaló szervnél a kötelezettségvállalás **pénzügyi ellenjegyzésére** jogosultak meghatározása megtörtént a szabályzatban,
- az Ávr. 58. § (1), (4) bekezdés szerint a kötelezettséget vállaló szervnél az **érvényesítésre jogosultak** meghatározása megtörtént a szabályzatban,
- a **teljesítés igazolására** jogosult személyek meghatározása az Ávr.57.§ (4) bekezdés alapján megtörtént a szabályzatban,
- a gazdálkodási jogkörök gyakorlása során betartották az Ávr. 60.§-a szerinti összeférhetlenségi követelményeket,
- a szabályzatban rögzítették a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosultak nevét és aláírás mintáját, mely alapján beazonosítható, hogy a felhatalmazottak által történt az aláírás – az alpolgármester a szabályzatot nem írta alá
- a kötelezettségvállalások nyilvántartását számítógépes (ASP) programmal folyamatosan vezetik a jogosultak nevét és aláírás mintáját, mely alapján beazonosítható, hogy a felhatalmazottak által történt az aláírás

A pénzügyi ellenjegyzésre kijelölt köztisztviselők megfelelnek az Ávr. képzettségi előírásainak.

A szabályzatban rögzítették a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosultak nevét és aláírás mintáját, mely alapján beazonosítható, hogy a felhatalmazottak által történt az aláírás. A szabályzatban a megismerési nyilatkozatok aláírásra kerültek.

A kötelezettségvállalások nyilvántartását számítógépes (ASP) programmal folyamatosan vezetik a jogosultak nevét és aláírás mintáját, mely alapján beazonosítható, hogy a felhatalmazottak által történt az aláírás. A kötelezettségvállalásnak minősülnek a kiadási előirányzatok terhére fizetési kötelezettség vállalására szóló jognyilatkozatok, különösen: foglalkoztatásra irányuló jogviszony létesítésére, szerződés megkötésére tett nyilatkozatok. A

szerződések esetében az önkormányzatnál a kötelezettségvállalások megtörténtek, a szerződéseken szerepel a kötelezettségvállaló és a pénzügyi ellenjegyző aláírása is.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodási szabályzata tartalmazza a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozásra kijelölt személyek megnevezését, aláírásmintáját. A gazdálkodás során betartják a szabályzatban rögzítetteket. A további feladatellátás során is biztosítani kell az Ávr. 55. § - 60. §-ban rögzítettek betartását. A jogszabályi előírások és a szabályzatban rögzítettek szerint szükséges elkészíteni az aláírási jogokkar rendelkező személyek megbízási dokumentumait.

Pénzkezelési szabályzat:

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv. tv.) 14. § (4) bekezdés és (5) bekezdés d) pontja rögzíti az alábbiak szerint, hogy a költségvetési szerveknek **pénzkezelési szabályzattal** kell rendelkezni:

„14. § (5) A számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatát;*
- b) az eszközök és a források értékelési szabályzatát;*
- c) az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot;*
- d) a pénzkezelési szabályzatot.”*

A Számv. tv. 14. § (8) bekezdése pedig rögzíti a pénzkezelési szabályzat minimális tartalmát az alábbiak szerint:

„14. § (8) A pénzkezelési szabályzatban rendelkezni kell legalább a pénzforgalom (készpénzben, illetve bankszámlán történő) lebonyolításának rendjéről, a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeiről, felelősségi szabályairól, a készpénzben és a bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalomról, a készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímeiről és eljárási rendjéről, a napi készpénz záró állomány maximális mértékéről, a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárásról, az ellenőrzés gyakoriságáról, a pénzzárlás feltételeiről, a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok rendjéről és a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokról.”

A pénzkezelésre vonatkozó előírásokat a Iliny Község Önkormányzata szabályzatban határozta meg. A szabályzat függelékében kerültek rögzítésre a pénztáros, pénztárost helyettesítő személy anyagi felelősségére vonatkozó előírások, a bankszámlák feletti rendelkezési jogosultságok is. A felhatalmazott személyek neve, beosztása, megtalálható a függelékekben, illetve a megismerési nyilatkozat is aláírásra került a részükről.

A szabályzat tartalmazta az Szt. előírásainak megfelelően az alábbiakat:

- a pénzforgalommal kapcsolatos feladatok elvégzésének a rendjét,
- a banki forgalom bonyolításával kapcsolatos feladatokat,
- rögzítésre került a bankszámlák és a pénztár kapcsolatrendszer,
- a készpénz felvételének rendje, a házipénztár záró keretösszege,
- meghatározásra kerültek a pénzkezelési munkakörök (pénztáros, pénztárost helyettesítő személy),
- rögzítésre került a pénz szállításának, tárolásának módja.

Pénzkezelés:

Házipénztár Órhalom Község Önkormányzat épületében működik. A készpénzt zárható pénzkazettában tárolják. A pénztári bizonylatok kiállítására az ASP számítógépes programot használnak, mely kielégíti a szigorú számadású bizonylatkora vonatkozó követelményeket.

A házipénztár működéséhez szükséges tárgyi feltételek:

- a házipénztár pénzkazettája kulccsal zárható,
- kulcsok egyes példányát a pénztáros kezeli.

A házipénztár működésének személyi feltételei:

- A házipénztárak kezelésével megbízott személy **részére felelősségvállalási nyilatkozat kiállítása megtörtént.**
- A házipénztárának kezelésével megbízott személy helyettese **részére felelősségvállalási nyilatkozat kiállítása nem történt meg.**

A házipénztár napi készpénz záró állományának a meghatározása:

Az Áhsz. 50 §. (6) bekezdése szabályozza a házipénztárak napi záró pénzkészletének a mértékét az alábbiak szerint:

„(6) Az Szt. 14. § (8) bekezdése szerinti napi készpénz záró állomány maximális mértékét úgy kell meghatározni, hogy a készpénz napi záró állományának naptári hónaponként számított napi átlaga ne haladja meg a módosított kiadási előirányzatok összegének 1,2%-át. Ha a módosított kiadási előirányzatok összegének 1,2%-a nem éri el az ötszázezer forintot, a napi készpénz záró állomány maximális mértéke ötszázezer forint. A napi készpénz záró állomány maximális mértékének meghatározása során figyelmen kívül kell hagyni a készpénz letétek összegét.”

A pénzkezelési szabályzat 1 000 000,- Ft-ban határozza meg a készpénz napi záró állományának maximális összegét, mely összeg nem felel meg a jogszabályi előírásoknak, felülvizsgálata szükséges.

A pénzügyi bizonylatok ellenőrzése.

Az Önkormányzat a jogszabályi változások tükrében kötelezően csatlakozott az **önkormányzati ASP rendszerhez** (a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) 114. § (2) bekezdése szerinti, a helyi önkormányzatok feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásszolgáltatást nyújtó elektronikus információs rendszer. Az önkormányzati ASP rendszerről szóló 257/2016. (VIII.31.) Korm. rendelet 3. § rögzíti az ASP rendszer elemeit. Az ASP. program mind a bevételezési, mind a kiadási pénztárbizonylatot automatikusan, sorszámmal ellátva generálja, valamint elektronikus pénztárnaplót vezet.

A helyszíni ellenőrzés során az alábbi bizonylatok kerültek vizsgálatra:

Illy Község Önkormányzat esetében:

- Banki bizonylatok. 2023.év terjedő időszak (mintavétellel).
- Házipénztári bizonylatok. 2023.év terjedő időszak (mintavétellel).

A nyomtatott pénztárbizonylatok sorban kerültek lefűzésre, mindegyikhez kapcsolódik a kifizetés alapbizonylata (bejövő vagy kimenő számla), illetve az utalványrendelet. *Az utalványrendeletek és a pénztárbizonylatok esetében a továbbiakban is be kell tartani az Áht. és az Áhsz. előírásait, vagyis valamennyi gazdasági művelet esetén rögzíteni kell a megfelelő helyre a megfelelő aláírásokat (kötelezettségvállalás, utalványozás stb.), valamint a pénztárbizonylatokon a befizető vagy a pénzt átvevő aláírását.*

I./2./b.) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./3. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./3./a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátó képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztrációja 2010. évben megtörtént. A belső ellenőrzési vezető a részére jogszabályokban előírt, két évente esedékes szakmai képzéseken részt vett, a gyakorlati vizsgákat 2021. évben sikeresen teljesítette, és az Áht. 70. § (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

I./3./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18. – 19. §-ai alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2023. évben teljes körűen biztosított volt. Az ellenőrzési és a tanácsadói tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

I./3./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

2023. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

I./3./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2023. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

I./3./e.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./3./f.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./4. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

Tanácsadói tevékenység 2023. évben nem merült fel.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

A belső kontrollrendszer működésére fontosabb javaslatok tételére 2023. évben nem került sor.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

III./1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

III./2. Kockázatkezelés

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik. Az Önkormányzat kockázatelemzés rendje a belső ellenőrzési kézikönyv által szabályozásra került.

III/3. Kontrolltevékenységek

A Hivatal által ellátott folyamatok sajátosságai alapján a **megfelelő kontrollok kerültek alkalmazásra**. A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal és az Önkormányzat eleget tesz.

III/4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

III/5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről **a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.