

2024.07.24

203/14/2024

10/1000g

C. P. K.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Tófej község Önkormányzat Képviselő-testületének **2024. július 11-én** a tófeji Községi Házban (Tófej, Rákóczi u. 15) 8⁰⁰ órai kezdéssel megtartott testületi ülésről

Jelen vannak:

- Horváth Zoltán polgármester
- Lakatos Lajos György alpolgármester
- Olasz Jánosné képviselő
- Soós László József képviselő
- Tóth Gábor képviselő

Tanácskozási joggal:

- Pappné Varga Angéla aljegyző

Horváth Zoltán polgármester köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a képviselőtestület határozatképes. Javaslatot tesz a napirendre, amit a meghívón szereplővel azonos tartalommal fogadtak el.

Napirendi pontok

1./ Rendeletalkotás a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Horváth Zoltán polgármester elmondja, aktualizálni kell a költségvetési rendeletet. Az adóelszámolások május 31-el megérkeztek. Sajnos az ismert a helyzet miatt – Zalakerámia Zrt ideiglenes leállítása – költségvetésünket módosítani kell. A cégek befizették az iparüzési adót és az elszámoláskor realizálódott a valós érték. A Zalakerámia vonatkozásában 21 MFt-ot kell visszafizetni. Kérdés hogy kérje-e az önkormányzat az adó visszafizetésének halasztását olyan formán, hogy a szeptemberi adófizetéséből realizálja az adott összeget

Sajnos ez az adókiesés a következő éveket is érint. A kiadásainkat mindenképpen csökkenteni kell.

Lennerné Varga Rita: Július 31-ig kell az Államkincstár felé közölni mennyi a tényleges adóerőképesség 2023 évre. Jelenleg még nincs meg az adóprogram hozzá, de bízunk, hogy csökkenő tendenciát mutat.

Pappné Varga Angéla: Az építményadót nem tudjuk emelni, mivel már a maximumon van.

Olasz Jánosné: Arról kell döntenünk, visszafizessük egyösszegben az adót, vagy kérjünk halasztást.

Lakatos György: Most fizessük vissza egy összegben, és tiszta lappal indul a következő önkormányzati ciklus.

Tóth Gábor szerint sem jó, ha tologatjuk magunk előtt a tartozást.

Lakatos György: Meg kell nézni, a visszafizetés, hogy befolyásolja az önkormányzat likviditását, működését. Milyen hatása lesz ha visszafizetjük a kötelezettségünket.

Lennerné: Ha a kiadások nem kerülnek csökkentésre, akkor csőd is lehet, havi szinten nincs annyi állami támogatásunk mint amennyi a kiadás. Jelen pillanat azt mutatja 8 M Ft-ot le kell faragnunk a kiadásainkból.

Pappné Varga Angéla ismerteti, milyen lakossági támogatásokat biztosít az önkormányzat. Említi a víz-szennyvízdíj támogatást, a szemétszállítási költségek átvállalását, jelentős a beiskolázási támogatás.

Lennerné: Az idei évben magas volt a lakásvásárlási támogatásra kiadott vissza nem térítendő összeg.

A testület átbeszélve az elhangzottakat, egybehangzóan úgy döntött az idei évben nem biztosít beiskolázási támogatást. Biztonságosabbnak érzi az önkormányzat működését, ha nem egyösszegben történik az adó visszafizetése, hanem halasztást kérünk a Zalakerámiától.

Horváth Zoltán: Levélben megkeresi az Elnök-Vezérigazgató Úrat. Kéri, hogy a 21.771.111.- Ft összegű helyi iparüzési adó túlfizetésének azonnali visszautalásáról tekintsen el. Kéri, hogy a 2024. szeptember 16-án esedékes 15.755.008.- Ft építményadó előlegre átvezettetni, valamint 2025.03.17-én esedékes, utalandó 10.747.106.- Ft iparüzési adó előlegre elszámolni szíveskedjen a Zalakerámia.

A polgármester a képviselőtestületnek javasolja elfogadni a rendelet módosítását.

A testület 5 igen szavazattal megalkotta a


Tófej Község Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2024.(VII.20.) önkormányzati rendeletét a Tófej Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról. (A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)


Az ülés további részében a közelgő falunap megtartásával kapcsolatos feladatokról beszélgettek a jelenlévők.


Miután több kérdés, felvetés nem volt, Horváth Zoltán polgármester az ülést 9 óra 15perckor bezárta.

K. m. f.


Horváth Zoltán
Polgármester




Császár László
jegyző


Pappné Varga Angéla
aljegyző

JELENLÉTI IV

A Tófej Község Önkormányzata Képviselőtestületének
2024.július11-én 8⁰⁰ órakor tartott üléséről

Polgármester:

Horváth Zoltán


.....

Képviselők:

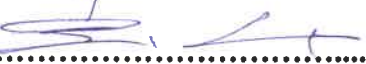
Lakatos Lajos György alpolgármester


.....

Olasz Jánosné


.....

Soós László József


.....

Tóth Gábor


.....

Tanácskozási joggal meghívottak

Császár László jegyző

.....

Pappné Varga Angéla aljegyző


.....

Csordásné Varga Piroska jkv.vez


.....

Lennerné Varga Rita gazd. v.


.....

Tófej, 2024. július 11.




Horváth Zoltán
polgármester



Tófej Községi Önkormányzat Polgármesterétől
8946 TÓFEJ Rákóczi út 15.
Tel/fax.: 92/569-064 E-mail: hzoltan57@gmail.com

M E G H Í V Ó

ÉRTESÍTEM, HOGY A TÓFEJ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐTESTÜLETE
2024. JULIUS 11-ÉN 8⁰⁰ÓRAKOR
TESTÜLETI ÜLÉST TART A KÖZÖSSÉGI HÁZ KISTERMÉBEN

Napirendi pontok

1./ Rendeletalkotás a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024.(III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kérem, hogy a munkaértekezleten szíveskedjék megjelenni !

Tófej, 2024.július 09.




Horváth Zoltán
polgármester

Tófej Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (VII. 20.) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tófej Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjába foglalt felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései alapján a következő rendelet alkotja:

1. §

A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselőtestület az Önkormányzat **2024. évi költségvetésének módosított főösszegét 278 620 537 Ft, Tófeji „Mesesziget” Óvoda 92 158 000 Ft, Tófeji Intézményfenntartó Társulás 68 398 702 Ft** összegben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi **módosított költségvetési bevételeinek összegét 230 677 559 Ft** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 102 195 721 Ft
- b) *működési bevételek: 8 140 000 Ft*
- c) közhatalmi bevételek: 81 000 000 Ft
- d) felhalmozási bevételek: 2 000 000 Ft.
- e) *felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: 37 341 838 Ft*

Az Tófeji Mesesziget Óvoda 2024. évi **költségvetési bevételeinek összegét 22 998 000 Ft** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei: működési bevételek: 22 998 000 Ft. A Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2024. évi **költségvetési bevételeinek összegét 68 218 000 Ft** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei: működési célú támogatások államháztartáson belülről: 68 218 000 Ft

(3) Az Önkormányzat a 2024. évi **módosított költségvetési kiadások összegét 275 320 785 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4) és (5) bekezdések tartalmazzák.

(4) Működési költségvetés kiadásai:

- a) személyi juttatások: 43 261 660 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5 292 650 Ft
- c) dologi kiadások: 72 413 310 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3 240 000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások: 132 182 581 Ft

(5) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

- a) felújítások: 3 000 000 Ft
- b) egyéb felhalmozási célú kiadások: 14 660 584 Ft
- c) *beruházások: 1 270 000 Ft*

A Tófeji Mesesziget Óvoda a 2024. évi **költségvetési kiadások összegét 92 158 000 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (6), és (7) bekezdések tartalmazzák.

(6) Működési költségvetés kiadásai:

- a) személyi juttatások: 54 139 000 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:: 7 038 000 Ft
- c) dologi kiadások: 30 330 000 Ft

(7) Felhalmozási költségvetés kiadásai: Beruházás: 651 000 Ft. A Tófeji Intézményfenntartó Társulás a 2024. évi **költségvetési kiadások összegét 180 702 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (8) bekezdés tartalmazza.

(8) Működési költségvetés kiadásai: dologi kiadások: 180 702 Ft

(9) Az Önkormányzat a költségvetési hiány összegét 44 643 226 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső finanszírozású: 47754620 Ft. Finanszírozási bevételek összege: Maradvány igénybevételéből **47 754 620 Ft. Finanszírozási kiadások összege:**

- a) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés3 299 752 Ft
- b) Finanszírozási költségvetés egyenlege – 3299 752 Ft.
- c) A Tófeji Mesesziget Óvoda a költségvetési hiány összegét 69 160 000 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső **finanszírozású: 68 218 000 Ft. Finanszírozási bevételek összege: 69 160 000 Ft.** Maradvány igénybevételéből 942 000 Ft

(10) A Tófeji Intézményfenntartó Társulás a költségvetési többlet összegét 68 037 298 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső finanszírozású: 180 702 Ft. Finanszírozási bevételek összege: Maradvány igénybevételéből **180 702 Ft. Finanszírozási kiadások összege:** Központi, irányító szervi támogatás: 68 218 000 Ft. Finanszírozási költségvetés egyenlege 68 218 000 Ft

(11) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 1. melléklet tartalmazza.

(12) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni, amelynek felhasználásáról a képviselőtestület határoz.”

2. §

(1) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.


(5) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.


(7) A 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. július 21-én lép hatályba.


Horváth Zoltán
polgármester




Császár László
jegyző

„1. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben Adat:Forintban 1.melléklet							
Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi eredeti ei.	Óvoda 2024.évi eredeti ei.	Társulások 2024.évi eredeti ei.	Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi eredeti ei.	Óvoda 2024.évi eredeti ei.	Társulások 2024.évi eredeti ei.
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 562 615			1.) Személyi juttatások	41 211 660	54 139 000	
2.) Közhatalmi bevételek	102 000 000			2.) Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 292 650	7 038 000	
3.) Működési bevételek	2 000 000	22 998 000		3.)Dologi kiadások	67 867 310	30 330 000	180 702
4.) Működési célú átvett pénzeszközök			68 218 000	4.)Ellátotak pénzbeli juttatásai	1 240 000		
				5.)Egyéb működési célú kiadások (kötségvetési szervek és tartalék nélkül)	123 015 796		
				6.) Tartalékok	9 320 263		
Kötségvetési műk. bevételei összesen:	196 562 615	22 998 000	68 218 000	Kötségvetési műk. kiadásai összesen:	247 947 679	91 507 000	180 702
Finanszírozási bevételek		68 218 000		7.) Egyéb finanszírozási kiadás (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	3 111 394		
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 754 620	942 000	180 702	8.) Intézményfinanszírozás			68 218 000
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések							
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	244 317 235	92 158 000	68 398 702	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	251 059 073	91 507 000	68 398 702
II. Felhalmozási célú bevételek				II. Felhalmozási célú kiadások			
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 341 838			1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000		
2.) Közhatalmi bevételek				2.) Beruházás		651 000	
3.) Felhalmozási bevételek				ebből: költségvetési szervek			
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000			3.) Felújítás	28 600 000		

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben Adat:Forintban 1.melléklet							
Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi eredeti ei.	Óvoda 2024.évi eredeti ei.	Társulások 2024.évi eredeti ei.	Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi eredeti ei	Óvoda 2024.évi eredeti ei.	Társulás 2024.évi eredeti ei.
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
Ktgv. felhalm. bevételei összesen:				Költségvetési felh.célú kiadásai összesen:			
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	39 341 838			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	32 600 000	651 000	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	283 659 073	92 158 000	68 398 702	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	283 659 073	92 158 000	68 398 702
Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben Adat:Forintban 1.melléklet							
Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi módosított ei.	Óvoda 2024.évi módosított ei.	Társulások 2024.évi módosított ei.	Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi módosított ei	Óvoda 2024.évi módosított ei.	Társulás 2024.évi módosított ei.
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	102 195 721			1.) Személyi juttatások	43 261 660	54 139 000	
2.) Közhatalmi bevételek	81 000 000			2.) Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 292 650	7 038 000	
3.) Működési bevételek	8 140 000	22 998 000		3.)Dologi kiadások	72 413 310	30 330 000	180 702
4.) Működési célú átvett pénzeszközök			68 218 000	4.)Ellátotak pénzbeli juttatásai	3 240 000		
				5.)Egyéb működési célú kiadások (költségvetési szervek és tartalék nélkül)	125 516 056		
				6.) Tartalékok	6 666 525		
Költségvetési műk. bevételei összesen:	191 335 721	22 998 000	68 218 000	Költségvetési műk. kiadásai összesen:	256 390 201	91 507 000	180 702
Finanszírozási bevételek		68 218 000		7.) Egyéb finanszírozási kiadás (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	3 299 752		
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 754 620	942 000	180 702	8.) Intézményfinanszírozás			68 218 000
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések	188 358						
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	239 278 699	92 158 000	68 398 702	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	259 689 953	91 507 000	68 398 702
II. Felhalmozási célú bevételek				II. Felhalmozási célú kiadások			

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben Adat:Forintban
1.melléklet

<i>Megnevezés</i>	<i>Önkormányzat 2024.évi eredeti ei.</i>	<i>Óvoda 2024.évi eredeti ei.</i>	<i>Társulások 2024.évi eredeti ei.</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Önkormányzat 2024.évi eredeti ei.</i>	<i>Óvoda 2024.évi eredeti ei.</i>	<i>Társulások 2024.évi eredeti ei.</i>
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 341 838			1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 660 584		
2.) Közhatalmi bevételek				2.) Beruházás	1 270 000	651 000	
3.) Felhalmozási bevételek				ebből: költségvetési szervek			
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000			3.) Felújítás	3 000 000		
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	39 341 838			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	18 930 584	651 000	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	278 620 537	92 158 000	68 398 702	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	278 620 537	92 158 000	68 398 702

”

„2. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított bevételei rovatonkénti bontásban
2024.év**

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított bevételei rovatonkénti bontásban 2024.év Adat:Forint 2.melléklet				
Rovat száma	Megnevezés	Önkormányzat eredeti ei.	Óvoda eredeti ei.	Társulás eredeti ei.
B	BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	102 195 721		68218000
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	92 562 615		
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 781 388		
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	43 702 132		
B1131	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	7 759 880		
B1132	Települési önk. Gyermekétkeztetés támogatása	24 916 864		
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 148 024		
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 093 470		
B116	Elszámolásból származó bevételek	1 293 963		
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 500 000		68218000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 341 838		
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	37 341 838		
B3	Közhatalmi bevételek	81 000 000		
B34	Vagyoni típusú adók (épitményadó, magánszemélyek kommunális adója)	33 000 000		
B351	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	48 000 000		
B354	Gépjárműadók			
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó, talajterhelési díj)			
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (különbféle bírságok)			
B4	Működési bevételek	8 140 000	22998000	
B5	Felhalmozási bevételek			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000		
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 000 000		
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B1-B7	Költségvetési bevételek	230 677 559	22998000	68218000
B8	Finanszírozási bevételek	47 942 978	69160000	180702
B81	Belföldi finanszírozás bevételei			
B816	Központi,irányítószervi támogatás		68218000	

**Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított bevételei rovatonkénti bontásban 2024.év Adat:Forint
2.melléklet**

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Önkormányzat eredeti ei.</i>	<i>Óvoda eredeti ei.</i>	<i>Társulás eredeti ei.</i>
B	BEVÉTELEK			
B813	Előző évi maradvány igénybevétele	47 754 620	942000	180702
B814	ÁHT belüli megelőlegezés bevétele	188 358		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	278 620 537	92158000	68398702

”

„3. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított kiadásai rovatokra bontva 2024.évben

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított kiadásai rovatokra bontva 2024.évben Adat: Forint 3.melléklet						
Rovat száma	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat			Óvoda	Társulás
K	KIADÁSOK	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen	kötelező	kötelező
K1	Személyi juttatások	43 261 660		43 261 660	54 139 000	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	5 292 650		5 292 650	7 038 000	
K3	Dologi kiadások	72 413 310		72 413 310	30 330 000	180 702
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 240 000		3 240 000		
K5	Egyéb működési célú kiadások	127 882 581	4 300 000	132 182 581		
	Intézményfenntartó Társulás óvoda	70 739 127		70 739 127		
	Bocföldre Község Önkormányzata (Közös Hivatal)	16 828 698		16 828 698		
	Szociális Intézményfenntartó Társulás Bocföldre	759 000		759 000		
	Szolidaritási hozzájárulás	32 888 971		32 888 971		
	Bursa Hungarica ösztöndíj		1 000 000	1 000 000		
	Kerámia SE		3 000 000	3 000 000		
	Kertbarátkör		300 000	300 000		
	Magyar Államkincstár előző évi elsz. visszaut.	260		260		
	Tartalék	6 666 525		6 666 525		
	Működési költségvetés összesen:	252 090 201	4 300 000	256 390 201	91 507 000	
K6	Beruházások	1 270 000			651 000	
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése				651 000	
K7	Felújítások	3 000 000				
	Szennyvíz telep felújítása	1 400 000				
	Hencse út projektmaneger költség	1 600 000				

**Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított kiadásai rovatokra bontva
2024.évben Adat: Forint 3.melléklet**

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2024. évi módosított előirányzat</i>			<i>Óvoda</i>	<i>Társulás</i>
		<i>kötelező feladat</i>	<i>önként vállalt feladat</i>	<i>Összesen</i>	<i>kötelező</i>	<i>kötelező</i>
K	KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	43 261 660		43 261 660	54 139 000	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	5 292 650		5 292 650	7 038 000	
K3	Dologi kiadások	72 413 310		72 413 310	30 330 000	180 702
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 660 584	5 000 000			
	MFP járda tám visszafizetése	9 660 584				
	Felhalmozási célú visszatérítendő tám,kölcsönök		3 500 000			
	Lakástámogatás		1 500 000			
	Felhalmozási költségvetés összesen:	13 930 584	5 000 000	18 930 584		
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	266 020 785	9 300 000	275 320 785	92 158 000	180 702
	Finanszírozási kiadások	3 299 752		3 299 752		68 218 000
K9	Intézményfinanszírozás					68 218 000
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	3 299 752		3 299 752		
	Önkormányzat kiadásai összesen	269 320 537	9 300 000	278 620 537	92 158 000	68 398 702

”

„4. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Tófej Község Önkormányzatának és Intézményeinek létszám adata 2024.évben

Tófej Község Önkormányzatának és Intézményeinek létszám adata 2024.évben Adat:Fő						
4.melléklet						
<i>Költségvetési szerv megnevezése</i>	<i>2023.évi záró létszám tev</i>	<i>Óvoda pedagógus</i>	<i>Egyéb szakalkalm azott</i>	<i>Választott tisztségviselő</i>	<i>Fizikai dolgozó</i>	<i>2024. évi létszám-keret</i>
A. Önkormányzat						
1. Önkormányzat igazgatási tevékenységén	5			5	2	7
2.Közművelődés	1		1			1
3.Temetkezési feladatok	2				2	2
4.Falugondnok	1		1			1
Önkormányzat	11		2	5	4	11
B. Tófeji Mesesziget Óvoda	9	2	2		5	9
1. Óvoda	5	2	2		1	5
2.Konyha	4				4	4
Mindösszesen	20	2	3	5	9	20

”

„5. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Tófej Község Önkormányzatának 2024.évi közvetett támogatásainak alakulása

Tófej Község Önkormányzatának 2024.évi közvetett támogatásainak alakulása Adat:Forint 5.melléklet									
Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)		Kedvezmény			Mentesség			Összesen Ft
			jogcíme (jellege)	mérté ke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mérté ke %	össze ge Ft	
I.	Helyi adók								
	Helyi adók összesen			0	0				
	Gyermek étkeztetés adag kedvezmény			20	375 000			375 000	
	Települési hulladék szállítás átvállalása			100	6 000 000			6 000 000	
6.	Szennyvízdíj átvállalás				3 000 000			3 000 000	
	Kedvezmények mindösszesen				9 375 000		0	9 375 000	

”

„6. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított bevételeinek felhasználási ütemterve
2024.évben**

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított bevételeinek felhasználási ütemterve 2024.évben													
Adat:Forint 6.melléklet													
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat bevételei													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 317 357	8 317 357	8 317 357	8 317 357	9 611 320	8 317 357	9 410 827	8 317 357	8 317 357	8 317 357	8 317 357	8 317 357	102 195 721
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			37 341 838										37 341 838
Közhatalmi bevételek			64 000 000						17 000 000				81 000 000
Működési bevételek		200 000	814 000	814 000	814 000	814 000	814 000	814 000	814 000	814 000	714 000	714 000	8 140 000
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	163 000	2 000 000
Finanszírozási bevételek	47 754 620		188 358										47 942 978
Önkormányzat összesen													278 620 537
Tófeji Mesesziget Óvoda	7 678 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	92 158 000
Intézményfenntartó Társulás	5 865 539	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	68 398 702
Bevételek összesen:	13 543 539	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	13 364 833	439 177 239

”

„7. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei 2024.évi módosított Kiadásai felhasználási ütemterve

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei 2024.évi módosított Kiadásai felhasználási ütemterve Adat:Forint 7.melléklet													
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat kiadásai													
Személyi juttatások	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 534 605	5 384 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	43 261 660
Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 056	5 292 650
Dologi kiadások	4 147 275	4 747 275	5 147 275	4 147 275	4 147 275	5 647 274	4 147 275	14 147 275	4 147 275	4 147 275	4 147 275	9 147 275	72 413 310
Ellátottak pénzbeli juttatásai	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	2 102 000	102 000	102 000	118 000	3 240 000
Egyéb működési célú kiadások	11 087 527	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 004	132 182 581
Felhalmozási kiadások						5 000 000						9 660 584	18 930 584
Finanszírozási kiadások	3 111 394		188 358										3 299 752
Kiadások összesen:	22 323 855	19 752 939	20 341 297	19 152 939	19 152 939	25 652 938	19 152 939	29 252 939	23 102 939	19 152 939	19 152 939	33 829 524	278 620 537
Tófeji Mesesziget Óvoda	7 678 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	92 158 000
Intézményfenntartó Társulás	5 865 539	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	68 398 702
Kiadások összesen:	35 867 394	33 117 772	33 706 130	32 517 772	32 517 772	39 017 771	32 517 772	42 617 772	36 467 772	32 517 772	32 517 772	47 194 357	439 177 239

”

Végső előterjesztői indokolás

Tófej Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetés módosításáról a következőket rendeli el.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát szabályozza

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási összegei, költségvetési egyenleg, költségvetés szerkezete

A 3. §-hoz

A költségvetés szervek létszáma

A 4–5. §-hoz Óvoda és Társulás bevételei, kiadásai

A 6-8. § Több éves kihatással járó feladatok, előirányzat felhasználási terv, közvetett támogatások.

A 9-15 §-hoz A költségvetés végrehajtásának szabályai.

A 16-18. §-hoz Költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezések.

A 19-20. §-hoz Záró és hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐTERJESZTÉS

Tófej Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. július 11. napi nyílt ülésére

Tófej Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.)
önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A 2024. évi költségvetés módosítás az év során jelentkezett bevételek és kiadások módosulását tartalmazza.

Tófej Község Önkormányzata bevételi az alábbiak szerint változik:

- állami támogatás emelkedése 6 020 150 Ft összegben (3 048 656Ft gyermekétkeztetés,1878 024 Ft közművelődési bértámogatás,1 093 470 Ft szoc.tüzifa támogatása)

- működési bevételek AHT belüli emelése 3 500 000 Ft (Bethlen Gábor Alap 2 800 000 Ft, Zala Vármegyei Önkormányzat 700 000 Ft ezek pályázott összegek,a Motors Találkozó,Művésztelep és Falunap költségeire számolhatók el)

- Egyéb működési bevételek emelése 6 140 000 Ft(Szoc.étk.tér díja 4 100 000Ft, Ingatlan bérbeadás 540 000 Ft napelem terület bérbeadás bevétel 1 500 000 F)

- az iparüzési adó előirányzatot a Zalakerámia részleges bezárása 2023.évi adóbevállás miatt sajnos csökkenteni kell

21 000 000 Ft összeggel, amely n agyon rossz hatással van a további működésre.

Ezek a változtatások alapján a Tófej Önkormányzatának módosított 2024.évi bevételi főösszege:278 620 537 Ft.

Tófej Község Önkormányzata kiadásai az alábbiak szerint változik:

- Munkába járás költségét 100 000 Ft összeggel kell emelni

- Polgármesteri bért, a leköszönő polgármester kötelezően kifizetendő végkielégítése miatt 3 havi bérével 1 950 000 Ft összeggel kell emelni

- Dologi kiadások közt a vásárolt ételmezés összegét 4 500 000 Ft összeggel kell emelni (a szociális étkeztetés miatt)

- a gyermekétkeztetés állami támogatás emelése miatt az Intézményfenntartó társulásnak átadandó összeget 2 500 000 Ft összeggel kell emelni

- a felújítási kiadások csökkentve lettek 25 600 000 Ft összegben, mivel az Önkormányzat jelenlegi anyagi lehetőségei nem teszik lehetővé a Rákóczi utcai járda MFP pályázat által nyert felújítását, ami 18 000 000 Ft önerőt követelt volna meg.

- a felhalmozási kiadásokat az MFP 2023.ban leutalt 9 660 548 Ft összegben emelni kell, az Államkincstár felé a visszautalásáról gondoskodni kell.

Ezek a változtatások alapján a Tófej Önkormányzatának módosított 2024.évi kiadási főösszege:278 620 537 Ft.

Az elkövetkezendő időszakban, az Önkormányzat eddig megszokott működése változtatásra szorul.
A 2024.évi adó bevallások alapján még sajnós a 2025.évben is jelentős mértékű szolidaritási hozzájárulást kell fizetni (2024. évben 33 millió Ft) annak ellenére hogy a 2025.évben várható adóbevételek a becslések szerint a 2024.évi értéket sem fogja elérni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, a rendeletmódosításra vonatkozó előterjesztésem megtárgyalását és a rendelettervezet mellékleteivel együtt történő elfogadását.

Tófej, 2024. július 9.




Horváth Zoltán
polgármester

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

A rendelet-tervezet címe:

Tófej Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024.(VII.20.) önkormányzati rendelete a Tófej Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024 (III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület 2024 évre megállapítja a település költségvetését

Költségvetési hatása: Költségvetési hatás kimutatható, mivel az önkormányzat, a falu működéséhez biztosítja a bevételeket és megtervezi a kiadásokat.

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Magasabb szintű jogszabály írja elő.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel, bírósági eljárás..

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** hivatal pénzügyi apparátusa
- **szervezeti:** hivatal
 - **tárgyi:** információkommunikációs eszközök rendelkezésre állása
- **pénzügyi:** a kiadások fedezetének biztosítása következő évi költségvetésben.

Tófej Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2024. (VII.....) önkormányzati rendelet tervezete Tófej Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tófej Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjába foglalt felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései alapján a következő rendelet alkotja:

1. §

A rendelet (a továbbiakban „R”) hatálya Tófej Község Önkormányzatára, az önkormányzat által fenntartott intézményekre, a Tófeji „Mesesziget” Óvoda, a Tófeji Intézményfenntartó Társulásra és az önkormányzat Bizottságaira terjed ki.

2. §

(1) A Képviselőtestület az Önkormányzat **2024. évi költségvetésének módosított főösszegét 278 620 537 Ft, Tófeji „Mesesziget” Óvoda 92 158 000 Ft, Tófeji Intézményfenntartó Társulás 68 398 702 Ft** összegben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi **módosított költségvetési bevételeinek összegét 230 677 559 Ft** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 102 195 721 Ft
- b) *működési bevételek: 8 140 000 Ft*
- c) közhatalmi bevételek: 81 0000 000 Ft
- d) felhalmozási bevételek: 2 000 000 Ft.
- e) *felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: 37 341 838 Ft*

Az Tófeji Mesesziget Óvoda 2024. évi **költségvetési bevételeinek összegét 22 998 000 Ft** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei: működési bevételek: 22 998 000 Ft. A Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2024. évi **költségvetési bevételeinek összegét 68 218 000 Ft** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei: működési célú támogatások államháztartáson belülről: 68 218 000 Ft

(3) Az Önkormányzat a 2024. évi **módosított költségvetési kiadások összegét 275 320785 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4) és (5) bekezdések tartalmazzák.

(4) **Működési költségvetés kiadásai:**

- a) személyi juttatások: 43 261 660 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5 292 650 Ft
- c) dologi kiadások: 72 413310 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3 240 000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások: 132 182 581 Ft

(5) **Felhalmozási költségvetés kiadásai:**

- a) felújítások: 3 000 000 Ft
- b) egyéb felhalmozási célú kiadások: 14 660 584 Ft
- c) *beruházások: 1 270 000 Ft*

A Tófeji Mesesziget Óvoda a 2024. évi **költségvetési kiadások összegét 92 158 000 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (6), és (7) bekezdések tartalmazzák.

(6) Működési költségvetés kiadásai:

- a) személyi juttatások: 54 139 000 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7 038 000 Ft
- c) dologi kiadások: 30 330 000 Ft

(7) Felhalmozási költségvetés kiadásai: Beruházás: 651 000 Ft.

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás a 2024. évi **költségvetési kiadások összegét 180 702 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (8) bekezdés tartalmazza.

(8) Működési költségvetés kiadásai: dologi kiadások: 180 702 Ft

(9) Az Önkormányzat a költségvetési hiány összegét 44 643 226 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső **finanszírozású: 47754620 Ft. Finanszírozási bevételek összege:** Maradvány igénybevételéből **47 754 620 Ft. Finanszírozási kiadások összege:**

- a) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés 3 299 752 Ft
- b) Finanszírozási költségvetés egyenlege – 3299 752 Ft.
- c) A Tófeji Mesesziget Óvoda a költségvetési hiány összegét 69 160 000 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső **finanszírozású: 68 218 000 Ft. Finanszírozási bevételek összege: 69 160 000 Ft.** Maradvány igénybevételéből 942 000 Ft

(10) A Tófeji Intézményfenntartó Társulás a költségvetési többlet összegét 68 037 298 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső **finanszírozású: 180 702 Ft. Finanszírozási bevételek összege:** Maradvány igénybevételéből **180 702 Ft. Finanszírozási kiadások összege:** Központi, irányító szervei támogatás: 68 218 000 Ft. Finanszírozási költségvetés egyenlege 68 218 000 Ft

(11) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 1. melléklet tartalmazza.

(12) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni, amelynek felhasználásáról a képviselőtestület határoz.

3. §

A Képviselőtestület az önkormányzat, a Mesesziget Óvoda és az Intézményfenntartó Társulás költségvetési létszám előirányzatát 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 2. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatait rovatonkénti kötelező és önként vállalt feladat megjelöléssel a működési és felhalmozási kiadások részletezésével a 3. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatot nem tervez.

7. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 6. melléklet és 7. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

8. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester a költségvetés végrehajtásáról meghatározott hatásköreik szerint gondoskodnak.

(3) Az előirányzat-módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján – a jegyző irányításával – a pénzügyi osztály készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a képviselő-testület részére.

(4) A készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, a kiküldetés, reprezentációs kiadások, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások, szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásai készpénzben kifizethetők a Pénzkezelési szabályzatban meghatározottak szerint.

10. §

(1) A költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-ei hatállyal módosítja.

(2) A Képviselő-testület az évközben keletkezett saját bevételek többlete terhére történő előirányzat – átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre azzal, hogy az éves felhasználás nem haladhatja meg a 2 000 000 Ft-ot.

(3) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- a) A működési kiadások dologi kiadási előirányzatain belül, a feladatok közötti átcsoportosítást engedélyezheti.
- b) Felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között 2 millió forint összegig az átcsoportosításokat engedélyezhet. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével lehet átcsoportosítani.
- c) A költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és a felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(4) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester a negyedévet követő költségvetési rendelet módosítás keretében köteles beszámolni.

(5) A saját hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

11. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 11. § (1) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat – a jegyző ellenjegyzésének birtokában -, amelynek indokairól és a felhasznált összegről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti.

13. §

A hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

14. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati gazdálkodása során az év közben időlegesen realizálódó szabad pénzeszközait értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pénzügyi lekötéssel kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását alkalmanként 10000000,- azaz tízmillió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő testületi ülésen tájékoztatást ad.

15. §

A képviselőtestület a köztisztviselők illetményalapját 2023. január 1-jétől 46.380,- forintban határozza meg.

16. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában lévő épületek helyiségei és a konyhai edények eseti bérleti díját a következők szerint állapítja meg:

- a) az önkormányzat konyhájának bérbeadási díja: 20 000 Ft/alkalom
- b) a közösségi ház bérleti díja: 40.000 Ft/ alkalom

(2) A díjak az általános forgalmi adót nem tartalmazzák.

17. §

(1) Az önkormányzat tulajdonában lévő helyiségek bérbé adása:

- a) kereskedelmi és egyéb lakossági szolgáltatás jellegű tevékenységet végző vállalkozók részére 1 óra időtartamra **2 500 Ft**, minden további megkezdett óra díja **500 Ft**,

- b) oktatási, képzési, turisztikai és rendezvényszervezési tevékenységet végző jogi és nem jogi személyek részére oktatások, tanfolyamok és egyéb rendezvények tartása céljából történő bérbevétel esetén a bérleti díj mértékéről - egyedileg a polgármester jogosult dönteni.

(2) A díjak az általános forgalmi adót nem tartalmazzák.

18. §

A képviselő-testület az illetmény (munkabér) fizetés napját a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig állapítja meg

19. §

E rendelet rendelkezéseit a 2024.év január 01. napjától kell alkalmazni.

20. §

Ez a rendelet 2024. július ... lép hatályba.

Horváth Zoltán
polgármester

Császár László
jegyző

Kihirdetve: 2024..július

Császár László
jegyző

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben Adat:Forintban 1.melléklet

Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi eredeti ei.	Óvoda 2024.évi eredeti ei.	Társulás 2024.évi eredeti ei.	Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi eredeti ei	Óvoda 2024.évi eredeti ei.	Társulás 2024.évi eredeti ei.
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 562 615			1.) Személyi juttatások	41 211 660	54 139 000	
2.) Közhatalmi bevételek	102 000 000			2.) Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 292 650	7 038 000	
3.) Működési bevételek	2 000 000	22 998 000		3.) Dologi kiadások	67 867 310	30 330 000	180 702
4.) Működési célú átvett pénzeszközök			68 218 000	4.) Ellátotak pénzbeli juttatásai	1 240 000		
				5.) Egyéb működési célú kiadások (kölségetvetési szervek és tartalék nélkül)	123 015 796		
				6.) Tartalékok	9 320 263		
Kölségetvetési mük. bevételei összesen:	196 562 615	22 998 000	68 218 000	Kölségetvetési mük. kiadásai összesen:	247 947 679	91 507 000	180 702
Finanszírozási bevételek		68 218 000		7.) Egyéb finanszírozási kiadás (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	3 111 394		
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 754 620	942 000	180 702	8.) Intézményfinanszírozás			68 218 000
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések							
MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	244 317 235	92 158 000	68 398 702	MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN	251 059 073	91 507 000	68 398 702
II. Felhalmozási célú bevételek				II. Felhalmozási célú kiadások			
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 341 838			1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000		
2.) Közhatalmi bevételek				2.) Beruházás		651 000	
3.) Felhalmozási bevételek				ebből: költségvetési szervek			
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000			3.) Felújítás	28 600 000		
Ktgv. felhalm. bevételei összesen:				Kölségetvetési felh.célú kiadásai összesen:			
FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	39 341 838			FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	32 600 000	651 000	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	283 659 073	92 158 000	68 398 702	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	283 659 073	92 158 000	68 398 702

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei bevételeinek és kiadásainak mérlege 2024.évben Adat:Forintban 1.melléklet

Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi módosított ei.	Óvoda 2024.évi módosított ei.	Társulás 2024.évi módosított ei.	Megnevezés	Önkormányzat 2024.évi módosított ei	Óvoda 2024.évi módosított ei.	Társulás 2024.évi módosított ei.
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	102 195 721			1.) Személyi juttatások	43 261 660	54 139 000	
2.) Közhatalmi bevételek	81 000 000			2.) Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 292 650	7 038 000	
3.) Működési bevételek	8 140 000	22 998 000		3.) Dologi kiadások	72 413 310	30 330 000	180 702
4.) Működési célú átvett pénzeszközök			68 218 000	4.) Ellátotak pénzbeli juttatásai	3 240 000		
				5.) Egyéb működési célú kiadások (kölségetvetési szervek és tartalék nélkül)	125 516 056		
				6.) Tartalékok	6 666 525		
Kölségetvetési mük. bevételei összesen:	191 335 721	22 998 000	68 218 000	Kölségetvetési mük. kiadásai összesen:	256 390 201	91 507 000	180 702
Finanszírozási bevételek		68 218 000		7.) Egyéb finanszírozási kiadás (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	3 299 752		
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 754 620	942 000	180 702	8.) Intézményfinanszírozás			68 218 000
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések	188 358						
MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	239 278 699	92 158 000	68 398 702	MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN	259 689 953	91 507 000	68 398 702
II. Felhalmozási célú bevételek				II. Felhalmozási célú kiadások			
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 341 838			1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 660 584		
2.) Közhatalmi bevételek				2.) Beruházás	1 270 000	651 000	
3.) Felhalmozási bevételek				ebből: költségvetési szervek			
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000			3.) Felújítás	3 000 000		
FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	39 341 838			FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	18 930 584	651 000	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	278 620 537	92 158 000	68 398 702	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	278 620 537	92 158 000	68 398 702

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított bevételei rovatonkénti bontásban 2024.év Adat:Forint 2.melléklet

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Önkormányzat eredeti ei.</i>	<i>Óvoda eredeti ei.</i>	<i>Társulás eredeti ei.</i>
B	BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	102 195 721		68218000
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	92 562 615		
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 781 388		
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	43 702 132		
B1131	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	7 759 880		
B1132	Települési önk. Gyermekétkeztetés támogatása	24 916 864		
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 148 024		
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 093 470		
B116	Elszámolásból származó bevételek	1 293 963		
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 500 000		68218000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 341 838		
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	37 341 838		
B3	Közhatalmi bevételek	81 000 000		
B34	Vagyoni típusú adók (építményadó, magánszemélyek kommunális adója)	33 000 000		
B351	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	48 000 000		
B354	Gépjárműadók			
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó, talajterhelési díj)			
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (különféle bírságok)			
B4	Működési bevételek	8 140 000	22998000	
B5	Felhalmozási bevételek			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000		
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 000 000		
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B1-B7	Költségvetési bevételek	230 677 559	22998000	68218000
B8	Finanszírozási bevételek	47 942 978	69160000	180702
B81	Belföldi finanszírozás bevételei			
B816	Központi,irányítószervi támogatás		68218000	
B813	Előző évi maradvány igénybevétele	47 754 620	942000	180702
B814	ÁHT belüli megelőlegezés bevétele	188 358		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	278 620 537	92158000	68398702

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei módosított kiadásai rovatokra bontva 2024.évben Adat: Forint 3.melléklet						
Rovat száma	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat			Óvoda	Társulás
		kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen		
K	KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	43 261 660		43 261 660	54 139 000	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális tj. adó	5 292 650		5 292 650	7 038 000	
K3	Dologi kiadások	72 413 310		72 413 310	30 330 000	180 702
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 240 000		3 240 000		
K5	Egyéb működési célú kiadások	127 882 581	4 300 000	132 182 581		
	Intézményfenntartó Társulás óvoda	70 739 127		70 739 127		
	Bocföldre Község Önkormányzata (Közös Hivatal)	16 828 698		16 828 698		
	Szociális Intézményfenntartó Társulás Bocföldre	759 000		759 000		
	Szolidaritási hozzájárulás	32 888 971		32 888 971		
	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 000 000		1 000 000		
	Kerámia SE	3 000 000		3 000 000		
	Kertbarátkör	300 000		300 000		
	Magyar Allamkinostár előző évi elsz visszaut.	260		260		
	Tartalék	6 666 525		6 666 525		
	Működési költségvetés összesen:	252 090 201	4 300 000	256 390 201	91 507 000	
K6	Beruházások	1 270 000			651 000	
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése				651 000	
K7	Felújítások	3 000 000				
	Szennyvíz telep felújítása	1 400 000				
	Hencse út projektmanejer költség	1 600 000				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 660 584	5 000 000			
	MFP járda tám visszafizetése	9 660 584				
	Felhalmozási célú visszatérítendő tám,kölcsönök		3 500 000			
	Lakástámogatás		1 500 000			
	Felhalmozási költségvetés összesen:	13 930 584	5 000 000	18 930 584		
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	266 020 785	9 300 000	275 320 785	92 158 000	180 702
	Finanszírozási kiadások	3 299 752		3 299 752		68 218 000
K9	Intézményfinanszírozás					68 218 000
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	3 299 752		3 299 752		
	Önkormányzat kiadásai összesen	269 320 537	9 300 000	278 620 537	92 158 000	68 398 702

Tófej Község Önkormányzatának és Intézményeinek létszám adata 2024.évben Adat:Fő 4.melléklet						
Költségvetési szerv megnevezése	2023.évi záró létszám tev	Óvoda pedagógus	Egyéb szak- alkalmaz ott	Választott tisztviselő	Fizikai dolgozó	2024. évi létszám- keret
A. Önkormányzat						
1. Önkormányzat igazgatási tevékenységén	5			5	2	7
2.Közművelődés	1		1			1
3.Temetkezési feladatok	2				2	2
4.Falugondnok	1		1			1
Önkormányzat	11		2	5	4	11
B. Tófeji Mesesziget Óvoda	9	2	2		5	9
1. Óvoda	5	2	2		1	5
2.Konyha	4				4	4
Mindösszesen	20	2	3	5	9	20

Tófej Község Önkormányzatának 2024.évi közvetett támogatásainak alakulása Adat:Forint 5.melléklet								
Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Kedvezmény			Mentesség			Összesen Ft
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	
I.	Helyi adók							
	Helyi adók összesen		0	0				
	Gyermek étkeztetés adag kedvezmény		20	375 000				375 000
	Települési hulladék szállítás átvállalása		100	6 000 000				6 000 000
6.	Szennyvízdíj átvállalás			3 000 000				3 000 000
	Kedvezmények mindösszesen			9 375 000			0	9 375 000

Tófej Község Önkormányzata és Intézményei 2024.évi módosított Kiadásai felhasználási ütemterve Adat:Forint 7.melléklet													
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat kiadásai													
Személyi juttatások	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	3 534 605	5 384 605	3 434 605	3 434 605	3 434 605	43 261 660
Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 054	441 056	5 292 650
Dologi kiadások	4 147 275	4 747 275	5 147 275	4 147 275	4 147 275	5 647 274	4 147 275	14 147 275	4 147 275	4 147 275	4 147 275	9 147 275	72 413 310
Előtakarékos pénzügyi juttatásai	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000	2 102 000	102 000	102 000	118 000	3 240 000
Egyéb működési célú kiadások	11 087 527	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 005	11 028 004	132 182 581
Felhalmozási kiadások						5 000 000						9 660 584	18 930 584
Finanszírozási kiadások	3 111 394		188 358										3 299 752
Kiadások összesen:	22 323 855	19 752 939	20 341 297	19 152 939	19 152 939	25 652 938	19 152 939	29 252 939	23 102 939	19 152 939	19 152 939	33 829 524	278 620 537
Tófeji Mesesziget Óvoda	7 678 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	7 680 000	92 158 000
Intézményfenntartó Társulás	5 865 539	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	5 684 833	68 398 702
Kiadások összesen:	35 867 394	33 117 772	33 706 130	32 517 772	32 517 772	39 017 771	32 517 772	42 617 772	36 467 772	32 517 772	32 517 772	47 194 357	439 177 239