

Meghívó

Csányoszró Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 8-án tartandó ülésére.

Az ülés helye: Községháza Csányoszró

Az ülés ideje: 2024. február 8. 17.00 óra

Napirendi javaslat:

1./ Csányoszró Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése
Előterjesztő: Mecskei Károly polgármester

A meghívót kapják:

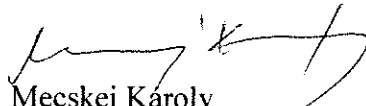
Géczi Zsolt képviselő
Hosszú János képviselő
Komóczi Richárd képviselő
Vida Balázs képviselő

Orsós Csaba a Csányoszró Községi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

Tóth László jegyző

Csányoszró, 2024. február 6.




Mecskei Károly
polgármester

Jegyzőkönyv

Készült Csányoszró Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2024. február 8-án megtartott üléséről.

Az ülés helye: Községháza Csányoszró

Az ülés ideje: 2023. február 8., 17.00 óra

Jelen vannak:

Mecskei Károly polgármester
Géczi Zsolt képviselő
Hosszú János képviselő
Vida Balázs képviselő

Tóth László jegyző

Mecskei Károly polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a képviselő-testület ülése határozatképes, azon a képviselő-testület tagjainak a többsége megjelent, az ülés összehívása a hatályos jogszabályokban és a Szervezeti és működési szabályzatban foglalt rendelkezések megtartásával történt, az ülést megnyitotta.

Az ülés napirendjére javasolta:

- 1./ Önkormányzati rendelet alkotása az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről
Előterjesztő: Mecskei Károly polgármester

A napirendi javaslatot a képviselő-testület egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

Napirend tárgyalása:

Tóth László jegyző tájékoztatja a képviselő-testületet a 2024. évi önkormányzati gazdálkodás jogszabályi és gazdálkodási környezeti feltételeiről, körülményeiről. Az Országgyűlés a 2023. július 7-ei ülésén elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt (a továbbiakban: Kvtv.).

A Kvtv. szabályozza, illetve rögzíti az önkormányzatokat 2024. évre megillető központi források mértékét és arányát.

Az önkormányzati feladatellátásban az előző évhez képest jelentős változás nem történt, a központi költségvetésből származó források elosztása is hasonló az előző évihez, fenntartva a feladatalapú finanszírozás rendszerét.

Ezen alapelv érvényesítése jegyében a működési kiadásokat a takarékoság és a hatékonyság szem előtt tartása mellett terveztük meg és figyelembe vettük, hogy a jogszabályi előírásokra is tekintettel

működési hiány nem tervezhető.

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának adatai alapján megállapítható, hogy az elmúlt évi előirányzatok tervezése megalapozott volt, a bevételi előirányzatok teljesítése és a kiadási keretek biztosították a kiegyensúlyozott működést és fejlesztést, megfelelő alapot szolgáltatottak a 2024-es tervezéshez.

A most beterjesztésre kerülő rendelet-tervezet 2024-ben is biztosítja az önkormányzat működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét. Cél:

- pénzügyi egyensúly megtartása,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése,
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatokat, valamint a képviselő-testület által önként vállalt feladat teljesítéséhez szükséges kiadásokat és az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladat. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2)-(3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek. Az írásos előterjesztés részeként elkészültek az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti, a képviselő-testület tájékoztatását szolgáló mérlegek és kimutatások, a költségvetési rendelet tartalma az Áht. 23. §-ának megfelelő. A költségvetési rendelet-tervezet az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) költségvetési rendelet összeállításával kapcsolatos iránymutatásaira figyelemmel készült.

Az előterjesztés a jogszabályi változások következtében és az önkormányzat tárgyét megelőzően hozott döntései értelmében várható jelentősebb hatások összefoglalását tartalmazza. A táblázatok a szokásos módon tartalmazzák a 2024. évi előirányzatok tervezetét. Az előző évekhez hasonlóan növekedést eredményez önkormányzati szinten a minimálbér és garantált minimálbér *a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2024. évi megállapításáról szóló Korm. rendelet* szerinti emelkedése. A minimálbér és garantált illetmény emelkedéséből fakadó többletet a központi költségvetés részben téríti meg az önkormányzat részére. Az előző évi minimálbér emelkedéséből fakadó fedezetlen költségtöbblettel együtt jelentősen csökkenti a valós költségvetési igények finanszírozhatóságát. Paradox módon javítja a település költségvetési pozícióját a település iparüzési adóerő képességének a csökkenése. A csökkenés folytán az egyébként befolyó adóbevétel sokszorosával felérő kiegészítésben részesül az önkormányzat. Ez önmagában 10 millió forintot meghaladó bevételnövekedést eredményez. Összes-

ségében megállapítható, hogy a település költségvetés bevételi pozíciója jelentősen javult 2024-ben.

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrását a központi költségvetési támogatás jelenti. A költségvetési támogatások tekintetében 2024. évben több feladat esetében változott a támogatás mértéke. Csányoszró Község Önkormányzata iparüzési adót vezetett be, az ebből fakadó bevétel 2024-ban várhatóan csökken, teljes bevételi összege 4.510.000 Ft. A központi költségvetési finanszírozás szerkezete egyebekben az előző évekével azonos. Az önkormányzati költségvetés bevételi pozícióit befolyásoló helyi rendeletek –pl.: kommunális adó– által szabályozott adómérték nem változott, így a bevételek az előző évvel azonos összegben kerültek meghatározásra. A közfoglalkoztatást érintően a 2023-24. évi program keretében 3 havi bérfizetésre kerül sor, amely finanszírozásához átvett pénzeszköz kapcsolódik. Az előirányzatok részletes bemutatását az írásos előterjesztés tartalmazza. Az önkormányzat pénzügyi helyzete - az előző évben képzett tartalék felhasználásával - egyenlőre stabil, várható bevételei átmenetileg - okszerű és takarékos gazdálkodás mellett - fedezik a kiadásait. Az előirányzatok teljesülése esetén az önkormányzat jelentős tartalékkal zárhatja a gazdasági évet. A minimálbér és a garantált illetmény jelentős emelkedésének következtében a hivatalt fenntartó 9 településnek hozzá kell járulni a hivatal költségvetéséhez. Az óvodai gyereklétszám stabil, az óvoda önfenntartó, Besence, Csányoszró és Nagycsány települések 100 eFt-tal járulnak hozzá a társulási bankszámlavezetés költségeihez. Javítja az önkormányzat költségvetési pozícióját az orvosi ügyeleti ellátás szervezeti és finanszírozási módosulása. Az önkormányzatnak a saját költségvetéséből nem kell hozzájárulást biztosítani. A háziorvosi ellátás feladatellátási szerződés alapján biztosított. Mintegy másfél millió forint megtakarítást jelent, hogy Dr. Isaszegi József háziorvos adományként lemond az őt megillető vállalkozási díjról.

A képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendeletet.

(Rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

A tanácskozás lényegét érintő hozzászólás, kérdés nem hangzott el, Mecskei Károly polgármester az ülést 17.50 órakor berekesztette.

Tóth László
jegyző

k.m.f.

Mecskei Károly
polgármester



Csányoszró Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete

2024. évi költségvetéséről

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

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és a Csányoszrói Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 235.183.011 Ft költségvetési bevétellel és költségvetési kiadással, 0 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) Az önkormányzat címrendjét az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 6. melléklet részletezi.

(5) A feladatok finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez (3. melléklet)
- b) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céllal nem rendelkezik. (5. melléklet)
- d) Az önkormányzat költségvetésében felújítási és beruházási kiadást nem tervez. (5. melléklet)

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások előirányzatát és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok 8. melléklet, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet, 7. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat a kiadások között 10.874.000 Ft tartalékot állapít meg.

(5) Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet, likviditási tervet 10. melléklet, a tervezett közvetett támogatásokat a 12. melléklet tartalmazza.

(6) A Csányoszrói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a 13. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(4) Kiegészítő, rendkívüli támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2023. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(6) A képviselő-testület elfogadta a polgármester beszámolóját a költségvetési rendelet megalkotásáig a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítéséről, melyeket ez a rendelet beépítve tartalmaz.

Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 100.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 50.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

6. §

A költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a polgármester előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

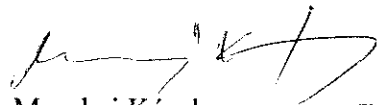
(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a vállalkozási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

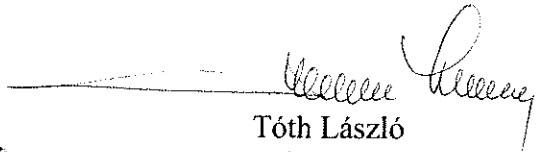
Záró és egyes rendelkezések

8. §

Ez a rendelet 2024. február 15-én lép hatályba.

Csányoszró, 2023. február 14.

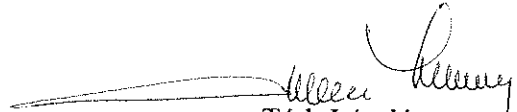

Mecskei Károly
polgármester


Tóth László
jegyző



Rendelet kihirdetve!

Csányoszló, 2024. február 14.


Tóth László
jegyző



Csányoszró Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének címrendje

Cím száma	Cím megnevezése
ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	
1.	Csányoszró Község Önkormányzata
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	Köztisztviselő-fenntartás és -működtetés
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
	Közterület rendjének fenntartása
	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	Közfoglalkoztatási mintaprogram
	Út, autópálya építése
	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése
	Közvilágítás
	Zöldterület-kezelés
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	Háziorvosi alapellátás
	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
	Könyvtári szolgáltatások
	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
	Szociális étkeztetés
	Házi segítségnyújtás
	Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek
2.	Csányoszrói Közös Önkormányzati Hivatal
3.	Csányoszrói Térségi Intézményfenntartó Társulás

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

A 2024. évi költségvetés pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	Működési	Felhalmozási	Bevételek összesen	KIADÁSOK	Működési	Felhalmozási	adatok: Ft-ban
I	5 655 000 0	0	5 655 000 0	I.	40 662 535 0	0	40 662 535
	Közhatalmi bevételek				Működési kiadások		Kiadások összesen
1.1	Gépjárműadó	0	0	1.1	Személyi juttatások		22 656 340
1.2	Helyi adók	5 655 000 0	5 655 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok		2 231 931
1.21	ebből: Iparüzési adó	4 510 000	4 510 000	1.3	Dologi kiadások		15 774 264
1.22	Vágyonú típusú adók	1 145 000	1 145 000				
1.3	Egyéb közhatalmi bevétel		0 0		Felhalmozási kiadások	0 0	0
II.	Intézményi bevételek	910 000 0	910 000	2.1	Beruházások	0	0
2.1	Lakbér	120 000	120 000	2.2	Felújítások	0	0
2.2	Védőnői hozzájárulás egyetemtől	360 000	360 000				
	Ingatlanvagyon hasznosításából (víztorony)	430 000	430 000				

		Műk.c.pe.átv. (Védőnő Besence és Nagycsánytól.)							Közfoglalkoztatási tartalék				0
IV.	4.1	Felhalmozási célra átvett pénzeszköz											
								V.	Tartalékok	10 514 126 0			10 514 126
V.		Finanszírozási bevételek	18 430 752 0			18 430 752			5.1 Működési céltartalék	10 514 126			10 514 126
	5.1	Működési célú hitelek				0			5.2 Felhalmozási céltartalék				0
	5.2	Felhalmozási célú hitelek				0			5.3. Előző évi normatíva				0
	5.3	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	18 430 752 0			18 430 752							
	5.31	Működési célra				0	VI.		Finanszírozási kiadások	6 789 171			6 789 171
	5.32	Felhalmozási célra	0			0			Működési célú hiteltörlesztés				0
									6.2 Felhalmozási célú hiteltörlesztés				0
									Államháztartáson belüli előlegek visszafiz.	6 789 171			6 789 171
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	235 543 0			235 543 011			KIADÁSOK ÖSSZESEN	235 183 0			235 183 011

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

Bevételek és kiadások feladatonként

BEVÉTELEK	Működési	Felhalmozási	Bevételek összesen	KIADÁSOK	Működési	Felhalmozási	adatok: Ft-ban
	előirányzat				előirányzat		
Önkormányzati jogalkotás és igazgatás							
Költségvetési támogatás	60 731 320		60 731 320	Személyi juttatások	10 800 850		10 800 850
- ebből köznevelési	35 529 376						
Adóbevételek	5 655 000		5 655 000	Munkaadókat terhelő járulékok	1 159 150		1 159 150
ÁH-n belül működési célú.				Dologi kiadások	1 437 000		1 437 000
EFOP projekt			0				
Pénzmaradvány (év végi pénzkészlet)			0	Pénzeszköz átadás	0		0
Egyéb bevételek			0				0
Bevételek összesen	66 386 320	0	66 386 320	Kiadások összesen	13 397 000		13 397 000
Város- és községgazdálkodás							
Költségvetési támogatás			0	Személyi juttatások			0

				0	Munkaadókat terhelő járulékok			0
					Dologi kiadások	1 252 500		1 252 500
					Felújítás			0
					Beruházás	0		0
Bevételek összesen	0	0	0	0	Kiadások összesen	1 252 500		1 252 500
Településfejlesztési projektek és finanszírozásuk								
Felújítás (orvosi rendelő végszámra)			0		Felújítás		0	0
Átvett pénzeszköz			0					
Bevételek összesen	0	0	0	0	Kiadások összesen	0	0	0
Intézmény finanszírozás (Közös Önkormányzati Hivatal)								
Költségvetési támogatás	100 675 942			100 675 942	Intézményfinanszírozás	124 002 421		124 002 421
Átvett pénzeszköz	17 352 865			17 352 865				
Bevételek összesen	118 028 807	0	0	118 028 807	Kiadások összesen	124 002 421		124 002 421
Közfoglalkoztatás								

Munkügyi támogatás (működési célú pe. átvétel)	4 903 302	4 903 302	Személyi juttatások	6 483 240	6 483 240
			Munkaadókat terhelő járulékok	421 410	421 410
			Tartalék	0	0
			Dologi kiadások	0	0
Bevételek összesen	4 903 302	0	Kiadások összesen	6 904 650	6 904 650
Köztisztviselés					
Költségvetési támogatás		0	Személyi juttatások		0
		0	Munkaadókat terhelő járulékok		0
			Dologi kiadások	3 569 000	3 569 000
Bevételek összesen	0	0	Kiadások összesen	3 569 000	3 569 000
Közművelődés, közösségi, társadalmi részvétel fejlesztése					
Költségvetési támogatás	2 270 000	2 270 000	Személyi juttatások	500 000	500 000
Működési célú pe. átvétel (kulturális bérf. támogatása)		0	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0
			Dologi kiadások	3 232 150	3 232 150
			Pénzeszköz átadás		0
			Felújítások		0

Bevételek összesen	2 270 000	0	2 270 000	Kiadások összesen	3 732 150 0	3 732 150
Köztartó fenntartása és működtefése						
Költségvetési támogatás		0		Személyi juttatások		0
		0		Munkaadókat terhelő járulékok		0
				Dologi kiadások	438 000	438 000
				Beruházási kiadások	0	0
Bevételek összesen	0	0	0	Kiadások összesen	438 000 0	438 000
Háziorvosi alapellátás						
		0		Dologi kiadások	1 668 761	1 668 761
				Pénzeszköz átadás		0
Bevételek összesen	0 0	0	0	Kiadások összesen	1 668 761 0	1 668 761
Háziorvosi ügyeleti ellátás						
		0		Dologi kiadások	0	0
				Pénzeszköz átadás		0
Bevételek összesen	0 0	0	0	Kiadások összesen	0 0	0
Család és nővédelmi eü gondozás						

ÁH-n belül működésre átvett pénzeszköz	360 000	360 000	Személyi juttatások	0	0
Költségvetési támogatás		0	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0
Besence, Nagycsány hozzájárulása		0	Dologi kiadások	0	0
Bevételek összesen	360 000 0	360 000	Kiadások összesen	0 0	0
Könyvtár					
Költségvetési támogatás		0	Személyi juttatások	420 000	420 000
			Munkaadókat terhelő járulékok	49 140	49 140
		0	Dologi kiadások	683 423	683 423
Bevételek összesen	0 0	0	Kiadások összesen	1 152 563 0	1 152 563
Nemvezélyes hulladék kezelése, gyűjtése, szállítás					
ÁH-n belül működésre átvett pénzeszköz		0	Személyi juttatások		0
		0	Munkaadókat terhelő járulékok		0
		0	Dologi kiadások	0	0

						Pénzeszköz átadás				0
Bevételek összesen	0 0	0				Kiadások összesen	0 0			0
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás										
Tulajdonosi bevételek (viztorony)	430 000				430 000	Dologi kiadások	837 800			837 800
Lakbér	120 000				120 000	Pénzeszköz átadás				0
Költségvetési támogatás	0				0	Beruházás (falugondnoki gépjármű)	0 0			0
						Felújítás	0			0
Bevételek összesen	550 000				550 000	Kiadások összesen	0 0			837 800
Önkormányzati szociális támogatás										
Költségvetési támogatás	17 090 000				17 090 000	Önkormányzat által folyósított ellátások	17 090 000			17 090 000
Pénzeszköz átadás (Családsegítő)							0			0
Szociális tűzifa támogatás					0	Dologi kiadások	0			0
Bevételek összesen	17 090 000 0				17 090 000	Kiadások összesen	17 090 000 0			17 090 000

Intézményen kívüli gyermekékeztetés						
Költségvetési támogatás	1 116 630		1 116 630	Dologi kiadások	1 116 630	1 116 630
Bevételek összesen	1 116 630		1 116 630	Kiadások összesen	1 116 630	1 116 630
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás						
Költségvetési támogatás	6 047 200		6 047 200	Személyi juttatások	4 452 250	4 452 250
				Munkaadókat terhelő járulékok	602 231	602 231
				Dologi kiadások	1 539 000	1 539 000
Bevételek összesen	6 047 200		6 047 200	Kiadások összesen	6 593 481	6 593 481
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN						
Közhatalmi bevételek	5 655 000		5 655 000	Személyi juttatások	22 656 340	22 656 340
Működési bevételek	550 000		550 000	Munkaadókat terhelő járulékok	2 231 931	2 231 931
			0	Dologi kiadások	15 774 264	15 774 264
Önkormányzat költségvetési támogatása	187 931 092		187 931 092	Beruházások	0	0
Működési célra átvett	5 263 302		5 263 302	Felújítások	0	0
Felhalmozási célra			0	Működési célú pénzeszköz átadások	128 740	128 740

Hivatal működéséhez átvett	17 352 865	17 352 865	Társulásnak átadott pénzeszköz	35 996 018	35 996 018
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	18 430 752 0	18 430 752	Önkormányzat által folyósított ellátások	17 090 000	17 090 000
- működési célú	18 430 752	18 430 752	Tartalék	10 514 126	10 514 126
- felhalmozási célú			Megelőlegezések visszafizetése	6 789 171	6 789 171
Előző évi pénzkészlet			Intézmény finanszírozás	124 002 421	124 002 421
Bevételek mindösszesen	235 183 011 0	235 183 011	Kiadások mindösszesen	235 183 011 0	235 183 011

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

Költségvetési támogatások

	2023.			2024..		
	Kv.-i támogatás	Kiegészítés	Összesen	Kv.-i támogatás	Kiegészítés	Összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	60851630	10523982	71375612	72 504 155	28 171 787	100 675 942
Helyi önkormányzatok Település-üzemeltetésének támogatása	7500995		7500995			
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos üzemeltetési feladatok támogatása	2095600		2095600	2 095 600	950 638	3 046 238
- közvilágítás fenntartásának támogatása	1943000		1943000			
- közvilágítás alaptámogatása				1 943 000		1 943 000
- közvilágítás üzemeltetésitámogatása				1 670 000		1 670 000
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	2735725		2735725	2 735 725	1 241 021	3 976 747
- közutak fenntartásának támogatása	726670		726670	726 670	329 643	1 056 313
EGYÉB TÁMOGATÁSOK						
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6600000		6600000	6 600 000	2 993 993	9 593 993
Kiegészítő támogatás						
Települési önkormányzatok támogatása beszámítás és kiegészítés után	74952625	10523982	85476607	88 275 150	33 687 082	121 962 233
Polgármesteri illetmény támogatása	3915653		3915653	3 915 653		3 915 653
Közvilágítás kiegészítő támogatása	1140000		1140000			
Települési önkormányzatok működési támogatása összesen:	80 008 278	10 523 982	90 532 260	92 190 803	33 687 082	125 877 886
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	29 329 830		29 329 830	35 529 376		35 529 376
Óvodapedagógusok elismert létszáma	14 209 830		14 209 830			
Pedagógusok átlagbéralapú támogatása				22 604 400		22 604 400
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	3 878 000		3 878 000			
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása fő				5268000		5 268 000
Óvodapedagógusok elismert létszáma (4 hónap)			0			
Óvodapedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint			0			
Óvodaműködtetési támogatás- (Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát)	2 951 000		2 951 000	4136976		4 136 976
Óvodaműködtetési támogatás-	6 590 000		6 590 000	1630000		1 630 000
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása			0			
- 12 hónap	1 701 000		1 701 000	1890000		1 890 000
			0			

			0			
SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATOK TÁMOGATÁSA			0			
Szociális feladatok támogatása	13 315 000		13 315 000	17 090 000		17 090 000
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300		5 142 300	6 047 200		6 047 200
Gyermekétkeztetés támogatása			0			
- Bértámogatás gyermekétkeztetéshez			0			
- Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			0			
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése	1 721 970		1 721 970	1 116 630		1 116 630
			0			
SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	20 179 270		20 179 270	24 253 830		24 253 830
Kulturális feladatok támogatása	2 270 000		2 270 000	2 270 000		2 270 000
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	131 787 378	10 523 982	142 311 360	154 244 009	33 687 082	187 931 092
HELYI ADÓBEVÉTELEK						
Közműadó			930 750	1 145 000		1 145 000
Telekadó						
Iparüzési adó			4 910 000	4 510 000		4 510 000
Gépjárműadó						
ÖSSZESEN			5 840 750	5 655 000		5 655 000

Felhalmozási kiadások

						adatok: Ft-ban
FELÚJÍTÁSOK						Előirányzat
Orvosi rendelő végszámla						0
Földút felújítás, karbantartási gépek beszerzése						
Összesen						0
BERUHÁZÁSOK						
Játszóter bővítése (pályázati előleg és önerő)						0
Energetikai tervek						0
Összesen						0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						0
PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK, TÁMOGATÁSOK						
Felhalmozási célra						
Felügyelet alá tartozó költségvetési szerv támogatása						
Államháztartáson belül						
		Önkormányzatoknak				
		Intézményfenntartó Társulásnak				
Államháztartáson belül összesen						0
Államháztartáson kívül						
		Háztartásoknak / bursa				
		Egyesületnek				0
Államháztartáson kívül összesen						0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN						0

Pénzeszköz átadások

							adatok: Ft-ban
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKŐÁTADÁSOK							2024. évi terv
Felügyelet ála tartozó költségvetési szerv támogatása							
Államháztartáson belül							36 124 758
Önkormányzatoknak							
Családsegítő Baksa							128 740
Társulások							35 996 018
SKTT							0
Sellyei Ivóvizminőség-javító Társulás							
Mecsek-Dráva Társulás							414 642
Csányoszró Térségi Intézményfenntartó Társulás							35 581 376
Államháztartáson kívül							
Háztarásoknak							
Egyesületeknek							
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKŐZÁTADÁS ÖSSZESEN							36 124 758
TÁMOGATÁSOK, SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK							2024. évi terv
Rendszeres pénzbeli ellátások							
Szociális tűzifa és téli reszicsbkkentés							0
Eseti pénzbeli szociális ellátások							17 090 000
Önkormányzati segély							1 200 000
Települési támogatás							15 490 000
Köztemetés							400 000
Étkeztetés							
Házi gondozás							
ÖSSZESEN							17 090 000

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

Költségvetési szerv létszámkerete

	Cím megnevezése	Előirányzat		
		Szakalkalmazott	Technikai dolgozók	Létszám összesen (fő)
Önállóan működő és gazdálkodó intézmények				
1.	Csányoszró Község Önkormányzata			
	Önkormányzati jogalkotás			
	Falugondnok		1	1
	Mezőőri szolgálat			
	Védőnői Szolgálat			
	Könyvtár			
	Önkormányzat összesen		1	1
Közfoglalkoztatás				
1.	Közfoglalkoztatottak		9	10
	Polgármester	1		1
	Képviselők	4		4
	Összesen	5	9	11
				*
		Önkormányzati Hivatal		
1.	Mt. hatálya alá tartozó		2	2
2.	Köztisztviselő		14	14

Önként vállalt feladatok mérlege

BEVÉTELEK	Működési előirányzat		Felhalmozási előirányzat		KIADÁSOK	Bevételek összesen	Működési előirányzat	Felhalmozási előirányzat	adatok: Ft-ban Kiadások összesen
	Működési előirányzat	Felhalmozási előirányzat	Működési előirányzat	Felhalmozási előirányzat					
Falugondnoki szolgálat									
Költségvetési támogatás	6 047 200				Személyi juttatások	6 047 200	4 452 250		4 452 250
Önkormányzati hozzájárulás	546 281				Munkaadókat terhelő járulékok	546 281	602 231		602 231
					Dologi kiadások		1 539 000		1 539 000
					Beruházás			0	0
Bevételek összesen	6 593 481	0	0	0	Kiadások összesen	6 593 481	6 593 481	0	6 593 481

10. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Likviditási terv

Hónap	Nyitó pénzkészlet	Bevételek	Kiadások	Adatok forintban Záró pénzkészlet
Január	18 430 752	17 591 438	35 464 502	557 689
Február	557 689	17 591 438	18 162 405	-13 278
Március	-13 278	20 418 938	18 155 611	2 250 050
Április	2 250 050	17 591 438	18 155 611	1 685 878
Május	1 685 878	17 591 438	18 155 611	1 121 706
Június	1 121 706	17 591 438	18 155 611	557 534
Július	557 534	17 591 438	18 155 611	-6 639
Augusztus	-6 639	17 591 438	18 155 611	-570 811
Szeptember	-570 811	20 418 938	18 155 611	1 692 517
Október	1 692 517	17 591 438	18 155 611	1 128 345
November	1 128 345	17 591 438	18 155 611	564 172
December	564 172	17 591 438	18 155 611	0
2023. ÉVI ÖSSZESEN		235 183 011	235 183 011	0

Európai Unió támogatások

EU-s projekt neve, azonosítója:				
				<i>Ezer forintban!</i>
Források	2024.	2024.	2024	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
Előző évi maradvány				0
Források összesen:	0	0	0	0
Kiadások, költségek	2024.	2024.	2024	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	0	0	0	0
EU-s projekt neve, azonosítója:				
				<i>Ezer forintban!</i>
Források	2024.	2024.	2024	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	0	0	0	0
Kiadások, költségek	2024.	2024.	2024	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	0	0	0	0

Közvetett támogatások

Sorszám	A támogatás jogcíme	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adókedvezmény				adatok: ezer Ft-ban	
			Jogcíme	Mértéke	Érintett adóalanyságok száma / fő	Összege	Egyéb támogatás	Összesen
1.								
2.								

**A Csányoszrói Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi költségvetése**

Bevételek:				
	Költségvetési támogatás			100 675 942
	Önkormányzatok hozzájárulása			23 326 479
	Előző évi pénzmaradvány			4 690 084
		Összesen:		128 692 505
Kiadások:				
	Személyi juttatások			102 176 313
	Munkaadót terhelő járulékok			13 476 193
	Dologi kiadások			10859000
	Felújítások			1800000
	Beruházások			381000
				128 692 505

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény *(továbbiakban: Áht.)* 24. §. (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester -a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépést követő negyvenötödik napig- benyújtja a képviselő testületnek. A 2024. évi költségvetési főösszeg 235.183.011.-Ft-ban került meghatározásra, melyet kiadások és bevételek bontásban a rendelet 1. - 12. számú mellékletei tartalmazzák.