

**Jászszenlászló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (IV. 30.)
önkormányzati rendelete**

a helyi önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] Jászszenlászló Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletében foglaltak alapján végrehajtott gazdálkodás transzparens bemutatásával az állampolgárok megismerhetik az önkormányzat pénzügyi helyzetét, a végrehajtott feladatokat. A rendelet célja, hogy Jászszenlászló Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, zárszámadási rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségének és a gazdálkodás átláthatóságának eleget tegyen.

[2] Jászszenlászló 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:

1. §

Ezen rendelet állapítja meg Jászszenlászló Község Önkormányzata és a Jászszenlászlói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi gazdálkodásának zárszámadását.

2. §

(1) A Képviselő-testület Jászszenlászló Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtását a következők szerint állapítja meg.

Teljesített költségvetési bevételek 1.011.517 e Ft

Teljesített költségvetési kiadások 931.392 e Ft

Tárgyévi költségvetési maradvány 80.125 e Ft

Kiemelt bevételi előirányzatok teljesülése

a) Működési költségvetés

aa) Működési célú támogatások áht-on belülről 497.369 e Ft

ab) Közhatalmi bevételek 108.547 e Ft

ac) Működési bevételek 95.911 e Ft

b) Felhalmozási költségvetés

ba) Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről 72.073 e Ft

bb) Felhalmozási célú bevételek 4.534 e Ft

bc) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 42 e Ft

c) Finanszírozási bevételek

ca) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 216.576 e Ft

cb) Áht-on belüli megelőlegezések 16.465 e Ft

Kiemelt kiadási előirányzatok teljesülése

d) Működési költségvetés

da) Személyi juttatások 84.891 e Ft

db) Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 10.566 e Ft

dc) Dologi kiadások 127.018 e Ft

dd) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.295 e Ft

de) Egyéb működési célú kiadások 385.862 e Ft

e) Felhalmozási költségvetés

ea) Beruházások 100.241 e Ft

- eb)* Felújítások 82.826 e Ft
- ec)* Egyéb felhalmozási kiadások 1.489 e Ft
- f)* Finanszírozási kiadások
 - fa)* Áht-on belüli megelőlegezések visszafizetése 15.645 Ft
 - fb)* Irányító szervi támogatás 120.559 e Ft

(2) A Képviselő-testület a Jászszenzlászlói Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtását a következők szerint állapítja meg.

Teljesített költségvetési bevételek 127.314 e Ft

Teljesített költségvetési kiadások 124.078 e Ft

Tárgyévi költségvetési maradvány 3.236 e Ft

Kiemelt bevételi előirányzatok teljesülése

- a)* Működési költségvetés
 - aa)* Működési célú támogatások áht-on belülről 3.230 e Ft
 - ab)* Működési bevételek 1.544 e Ft
- b)* Finanszírozási költségvetés
 - ba)* Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1.981 e Ft
 - bb)* Intézményfinanszírozás 120.559 e Ft

Kiemelt kiadási előirányzatok teljesülése
- c)* Működési költségvetés
 - ca)* Személyi juttatások 95.996 e Ft
 - cb)* Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.024 e Ft
 - cc)* Dologi kiadások 15.001 e Ft
- d)* Felhalmozási költségvetés
 - da)* Beruházások 57 e Ft

3. §

A Jászszenzlászlói Közös Önkormányzati Hivatal és a Jászszenzlászló-Móricgát Községi Önkormányzatok Társulása működtetésére átadott támogatások összegét az alábbiak szerint határozza meg:

- a)* Közös Hivatal működéséhez 120.559 e Ft
- b)* Önkormányzati Társulás működéséhez 372.361 e Ft
 - ba)* Társulás által ellátott feladatokhoz 500 e Ft
 - bb)* Szent László Óvoda és Bölcsőde működéséhez 159.612 e Ft
 - bc)* Szent László Alapszolgáltatási Központ működéséhez 212.249 e Ft

4. §

A Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Módosított előirányzat 120.559 e Ft

Kiutalt támogatás 120.559 e Ft

5. §

(1) A helyi önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét forrásonként, címenként és feladatonként a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. mellékletében meghatározottak alapján a helyi önkormányzatot megillető költségvetési támogatások összegeit a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

- (3) A helyi önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámát címenként és tevékenységként a rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által nyújtott kölcsönöket lejárati és eszközök szerinti bontásban a rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat és intézménye költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat és intézménye pénzeszközeinek változását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (9) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetési maradványát a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) Az önkormányzat adósságállományát, a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit a rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 12. melléklete tartalmazza. (13) Az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet 13. melléklete tartalmazza.

6. §

Hatályát veszti a helyi önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet.

7. §

Hatályát veszti a helyi önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelet.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba

Jászsztlász, 2025. április 30.


Sebestyén István
polgármester




Valentovics Beáta
jegyző

Záradék: Rendelet kihirdetve 2025. április 30.




Valentovics Beáta
jegyző

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az 1. § határozza meg a rendelettervezet személyi és tárgyi hatályát.

A 2. §-hoz

A 2. § a 2024. évi teljesített bevételeket és kiadásokat mutatja be kiemelt előirányzatonként.

A 3. §-hoz és a 4. §-hoz

A 3-4. § a Jászszentlászló és Móricgát által közösen fenntartott Jászszentlászlói Közös Önkormányzati Hivatal és a Jászszentlászló-Móricgát Községi Önkormányzatok Társulása részére átadott pénzeszközöket tartalmazza

Az 5. §-hoz

Az 5. § sorolja fel a zárszámadási rendelet mellékleteit

A 6–8. §-hoz

A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza

Az 5. melléklethez

Az összevont mérleg az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szerv összevont adatait tartalmazza módosított előirányzat és teljesítés szerint. A tárgyévi tevékenységet 83.361 e Ft maradvánnyal zártuk. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához minden esetben rendelkezésre állt a szükséges pénzügyi fedezet. A személyi juttatások és járulékok kifizetése a foglalkoztatottak állománya szerint alakult. A működési kiadások tekintetében jelentős megtakarításokat tudtunk elérni. Az átadott pénzeszközök (működési és felhalmozási) a testület által meghatározott konkrét célokat szolgálták. A tervezett beruházásokat és felújításokat a teljes költségek figyelembevételével terveztük. Az év végén kiutalt nettófinanszírozási előleg vonatkozásában előírássra került a visszafizetési kötelezettség, aminek teljesítése szintén a következő évben fog teljesülni.

A teljesült bevételeket származás szerint 5 csoportra bonthatjuk: állami támogatás és átvett pénzeszköz, közhatalmi-, működési bevételek, felhalmozási célú átvett pénzeszközök, előző évi maradvány. Az előirányzatok a tényleges adatok alapján kerültek meghatározásra

A 6. melléklethez

1. ponthoz: A „Jászszentlászló és faluközpont fejlesztése Jászszentlászlón” projekt 2022. tavaszán kezdődött, amikor a MÁK kiutalta a 60.480.000 Ft támogatást. Ezt követően elkészültek a műszaki tervek és dokumentumok, a klímakockázat értékelése, építési napló megnyitása. A kivitelező és a projektmenedzsment részére a megkötött vállalkozási szerződés és megbízási díj alapján megtörténtek az aktuális kifizetések. A beruházás fizikai megvalósítása valójában 2023. évre esett. A Támogatói Okiratban vállalt kötelezettségek megvalósultak, a rendelkezésre álló forrás teljes összege 2024-ben felhasználásra került.

2. ponthoz: „Épületenergetikai fejlesztés Jászszentlászló településen” címmel 84.577.742 Ft támogatást nyertünk a 4 tantermes iskolaépület felújítására. A projekt megvalósítása 2022-2024. évekre esik. 2022. év a pályázat elkészítésének, benyújtásának, szerződések elkészítésének az időszaka volt. 2023. évben a műszaki dokumentációk összeállítása, a közbeszerzési eljárás lefolytatása volt egy-egy fontos állomás. A nyertes kivitelezővel kötött szerződés alapján előleg került kifizetésre. A kivitelezési munkálatok elvégzése folyamatos volt. A befejezés, műszaki átadás, pénzügyi elszámolás áthúzódott a 2024. évre. A pályázat lezárult.

3. ponthoz: „Jászszentlászló és térsége szennyvízelvezetésének és tisztításának fejlesztése” program megvalósítása a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. közreműködésével valósult meg, szállítói finanszírozás keretében. A kivitelezési munkálatokra 338.381 e Ft előleget folyósítottunk 2022. 03. illetve 05. hónapban. Az előírt kommunikációs feladatokra a Majsa Lapnyomda Bt-vel kötöttünk szerződést Az abban foglalt feladatok teljesítése alapján a vállalkozó 3 db részszámla és 1 db vég számla benyújtására jogosult, összesen 9.525 e Ft összegben. Kivitelezői részről a Betonútépítő Zrt. 1 db számlát, az EuroAszfalt Kft. 10 db részszámlát és 1 db vég számlát nyújtott be, melyek 2024. december végéig kiegyenlítésre kerültek. 2024. február 16-án átadásra került a létesítmény.

A 7. mellékletéhez

1. ponthoz: A „Jászszentlászló és faluközpont fejlesztése Jászszentlászlón” projekt 2022. tavaszán kezdődött, amikor a MÁK kiutalta a 60.480.000 Ft támogatást. Ezt követően elkészültek a műszaki tervek és dokumentumok, a klímakockázat értékelése, építési napló megnyitása. A kivitelező és a projektmenedzsment részére a megkötött vállalkozási szerződés és megbízási díj alapján megtörténtek az aktuális kifizetések. A beruházás fizikai megvalósítása valójában 2023. évre esett. A Támogatói Okiratban vállalt kötelezettségek megvalósultak, a rendelkezésre álló forrás teljes összege 2024-ben felhasználásra került.

2. ponthoz: „Épületenergetikai fejlesztés Jászszentlászló településen” címmel 84.577.742 Ft támogatást nyertünk a 4 tantermes iskolaépület felújítására. A projekt megvalósítása 2022-2024. évekre esik. 2022. év a pályázat elkészítésének, benyújtásának, szerződések elkészítésének az időszaka volt. 2023. évben a műszaki dokumentációk összeállítása, a közbeszerzési eljárás lefolytatása volt egy-egy fontos állomás. A nyertes kivitelezővel kötött szerződés alapján előleg került kifizetésre. A kivitelezési munkálatok elvégzése folyamatos volt. A befejezés, műszaki átadás, pénzügyi elszámolás áthúzódott a 2024. évre. A pályázat lezárult.

3. ponthoz: „Jászszentlászló és térsége szennyvízelvezetésének és tisztításának fejlesztése” program megvalósítása a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. közreműködésével valósult meg, szállítói finanszírozás keretében. A kivitelezési munkálatokra 338.381 e Ft előleget folyósítottunk 2022. 03. illetve 05. hónapban. Az előírt kommunikációs feladatokra a Majsa Lapnyomda Bt-vel kötöttünk szerződést Az abban foglalt feladatok teljesítése alapján a vállalkozó 3 db részszámla és 1 db vég számla benyújtására jogosult, összesen 9.525 e Ft összegben. Kivitelezői részről a Betonútépítő Zrt. 1 db számlát, az EuroAszfalt Kft. 10 db részszámlát és 1 db vég számlát nyújtott be, melyek 2024. december végéig kiegyenlítésre kerültek. 2024. február 16-án átadásra került a létesítmény.

A 12. mellékletéhez

Az Önkormányzat igyekszik a Községi Színtér helyiségeit minél nagyobb számban hasznosítani. Fő célunk elsősorban nem a profitszerzés, hanem hogy a lakosságnak minél szélesebb körű programlehetőséget kínáljunk. A programok között szerepel óvodások részére egyéni fejlesztés, különféle fitness foglalkozások, örömtánc, óvoda és iskola által szervezett nagyobb kulturális rendezvények. A Német Baráti Kör évente többször összeül beszélgetni, a vendégvárás és cserelátogatás tervezett programjait megvitatni. Vértanúsra több alkalommal is sor került, mely széles rétegben érinti a lakosságot. A Tanári Kanári Kórus havi rendszerességgel itt tartja próbáit, valamint nagyobb eseményen való részvétel előtt is gyakorolnak.

