Jászivány Község
Polgármesterétől

E L Ő T E R J E S Z T É S

Jászivány Község Önkormányzata és Intézményei 2025. évi pénzügyi tervére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) alapján „A jegyző által a (2) bekezdés szerinti előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek."

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 86.871 e Ft.

Bevételek:

2024. évhez képest a központi költségvetésből juttatott támogatások jelentősen nem változtak, azonban kevesebb, mint az előző évben. Továbbra is vannak olyan feladatok, amelyeknek finanszírozása elmarad a kiadásoktól. Ilyen pl. a könyvtári, közművelődési feladatok, szociális feladatok. Éven túli, külső finanszírozást a hiány fedezetére tervezni a jogszabály nem enged. A finanszírozási jogcímeket és összegeiket a költségvetési rendelet-tervezet 2.sz. melléklete tartalmazza.

Az alábbiakban a 2024. és 2025. év állami támogatások különbségeit mutatjuk be:

ezer Ft-ban

Jogcím	2024.	2025.	Különbség 2024-hez képest
Zöldterület kezelés:	1 394	1 394	0
Közvilágítás:	1 910	2 309	+ 399
Közutak fenntartása:	1 354	1 354	0
Egyéb önk-i feladatok:	4 800	4 800	0
Lakott külterülettel kapcs.tám.	36	48	+ 12
Kiegészítő támogatás	0	0	0
Polgármester illetmény támogatás	1 721	1 709	- 12
Közvilágítás kiegészítő támogatás	990	0	- 990
Egyéb szoc. feladatok:	0	0	0
Falugondnoki szolgálat:	6 047	6 343	+ 296
Könyvtári, közművelődési fel.:	2 270	2 270	0
Közművelődési kiegészítő tám.	1 660	0	- 1 660
Szünidei gyermekétkeztetés:	38	63	+ 25
Összesen:	**22 220**	**20 290**	**- 1 930**

Önkormányzatok működésének általános támogatása:
Az általános támogatásoknál a jelenleg még nem látható, február végére ígért kiegészítő támogatások hiányát láthatjuk. Remélhetőleg a költségvetés következő módosításakor ezen számok változnak.

Szociális ellátások támogatása:
Hátrányos helyzetű gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése címen 63 e Ft támogatásban részesülünk.
A falugondnoki szolgálat támogatása összességében 296 e Ft-al emelkedett.
Önkormányzatunkat leginkább az egyéb szociális feladat támogatásának elvétele érinti, melyet már a tavalyi évben sem kaptunk és idén sem. Ebből a támogatásból tudtuk eddig fedezni a települési támogatásokat, első lakáshoz jutók támogatását, illetve a falugondnoki szolgálat normatív támogatással nem fedezett költségeit. Mivel az idei évben sem kapunk erre a jogcímre támogatást, így ezeket az Önkormányzat saját bevételeiből kell finanszíroznunk.
2017-től a családsegítési és a gyermekjóléti feladatokat nem társulás keretek között látjuk el, hanem a Jászszentandrási Önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazott látja el, a finanszírozást is Jászszentandrás Önkormányzata kapja.

Közművelődés támogatása:
Támogatása az előző évhez képest nem emelkedett, sőt mivel jelenleg még nem látható kiegészítő támogatás ez a feladat továbbra is mélyen alulfinanszírozott.

Működési célú átvett pénzeszközök:
Tervezésre került 5 915 e Ft közfoglalkoztatási támogatás 3 fő éves bérének és járulékának mértékéig.

Saját bevételek:
Magánszemélyek kommunális adója eredeti előirányzatát 700 e Ft-ban terveztük meg. A vállalkozások által megfizetendő helyi iparűzési adó eredeti előirányzatként 15 000 e Ft-ban került tervezésre.
Tervezésre került a Magyar Posta Zrt. által fizetendő közreműködői díj 4 432 e Ft-tal, valamint terület bérbeadása (torony) 300 e Ft-al.

Felhalmozási bevételek:
Jelenleg nincs folyamatban lévő felhalmozási, felújítási projektünk, így ilyen bevétel nem került tervezésre.

Maradvány:
A várható költségvetési maradvány jelenlegi számítások szerint 60 000 e Ft körüli, viszont mértéke csak a beszámoló elkészítésekor válik véglegessé. Esetleges számviteli korrekciók, javítások miatt jelenleg 40 933 e Ft került beépítésre a 2025. évi költségvetésbe.

Kiadások:

Személyi juttatások és járulékai:

A kötelezően adandó illetményeket és pótlékokat, valamint a képviselők tiszteletdíjának nettó 15 eFt-at történő emelését és az alpolgármester tiszteletdíjának nettó 15 eFt-al történő emelését és hozzá kapcsolódó költségtérítését tartalmazza.
Munka törvénykönyve alapján 2 fő teljes munkaidős munkavállalót foglalkoztatunk, melyből egy fő bérét és bérjárulékát teljes mértékben saját bevételeinkből szükséges finanszíroznunk.

A közfoglalkoztatottak bére, járuléka 3 fővel került megtervezésre.
A védőnői feladatokat megbízási szerződéssel 1 fő látja el.
Dologi kiadások:
A dologi kiadások előirányzatát, a jelenlegi gazdasági helyzetet, és a tavalyi teljesítési adatokat figyelembe véve terveztük meg.
A művelődési ház és könyvtár 2025. évi rendezvények kiadásaira 2 000 e FT került tervezésre.

Ellátottak juttatásai:
Ezen a jogcímen számoljuk el a különféle települési támogatásokat. Beépítésre került az áthúzódó 2024. évi szociális tüzelőanyag kiadása is.
A tervezésnél figyelembe vettük, a szociális rendelet jövedelemhatárait, valamint tervezésre került iskolakezdési támogatás is.
Mivel az Önkormányzat egyéb szociális feladatok jogcímen idén sem kap támogatást, így a különböző juttatások kifizetése teljes egészben az Önkormányzat saját bevételeiből kerül finanszírozásra
Az önkormányzat saját hatáskörében adható támogatásai igénylés alapján történik.
Részletezve a 4. sz. mellékletben.

Pénzeszköz átadások:
Civil szervezetek támogatása a költségvetés-tervezetben az alábbi összegekben szerepelnek:

	ezer Ft-ban
- Tűzoltó Egyesület	100
- Jásziványért Egyesület	100
- Polgárőr Egyesület	100
- Nem helyi civil szervezetek támogatása	100
Támogatás összesen:	**400**

Felhalmozási, felújítási feladatok:
Az állami támogatásokból az adott feladat működési költségeit is szűken tudjuk finanszírozni, így fejlesztési célra továbbra sem tudunk fordítani belőle, ezért az idei költségvetés az előző évihez hasonlóan szűken tervezett.
Mivel az idei évben az egyéb szociális feladatok támogatása nem jár Önkormányzatunknak, mely támogatásból az előző években finanszíroztuk az első lakáshoz jutók támogatását, így erre a támogatási formára az eredeti előirányzatban nem terveztünk. Amennyiben támogatási igény érkezik, mely pozitív bírálatban részesülhet, évközben módosításra kerül az előirányzat.
Felhalmozási és felújítási kiadások részletezése a 6. és 7. sz. mellékletben.

Kölcsön:
2025-ra eredeti előirányzatban kölcsön kiadás nem szerepel.

Tartalékok:

Jogszabály alapján kötelező tervezni cél- és általános tartalékot az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetére, összegük összesen 20 000 e Ft. Ebből 18 000 e Ft általános, 2 000 e Ft céltartalék.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2025. évi költségvetés tervezetét vitassa meg!

Jászivány, 2025. 02. 07.

Tari András
polgármester

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

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Jászivány Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetésének, azon belül a bevételek és kiadások meghatározása érdekében,

[2] 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. §

A rendelet hatálya Jászivány Képviselő-testületére és annak bizottságára terjed ki.

2. §

A költségvetés tartalmazza az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület a Hivatal és az intézmények együttes 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **86.870.791 Ft-ban,** ezen belül a felhalmozási célú bevételt 2.022.101 Ft-ban, a felhalmozási célú **kiadást 2.022.101 Ft-ban, ebből- a beruházások összegét 250.000 Ft-ban,- a felújítások összegét 1.772.101 Ft-ban,- a felhalmozási célú pénzeszközátadás összegét 0 Ft-ban,- a felhalmozási hitel kamatát 0 Ft-ban,- hitel, kölcsön 0 Ft-ban,- felhalmozási célú értékpapír összegét 0 Ft-ban,- céltartalék összegét 0 Ft-ban,– a működési célú bevételt 84.848.690 Ft-ban,– a működési célú kiadásokat 84.848.690 Ft-ban, ebből:- a személyi jellegű kiadásokat 29.338.432 Ft-ban,- a munkaadókat terhelő járulékokat 3.732.239 Ft-ban,- a dologi jellegű kiadásokat 21.982.201 Ft-ban,- a speciális célú támogatásokat 5.914.872 Ft, - ellátottak juttatása 4.000.000 Ft-ban,- általános tartalék 18.000.000 Ft-ban,- céltartalék 2.000.000 Ft-ban,- értékpapír kiadásokat: 0 Ft-ban,– a költségvetési létszámkeretet 6 főben állapítja meg**

(2) Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(4) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozás módja a hitelfelvétel. A hitelügylettel kapcsolatos hatáskörök kizárólag a képviselő-testületet illetik meg.

Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatonkénti megbontását az 1. melléklet 2. melléklet, 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatonkénti megbontását a 3. melléklet tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület a költségvetésében szereplő működési jellegű szociális támogatási feladatok kiadásait a 4. melléklet, a szervezetek támogatását a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

A Képviselő-testület a felhalmozási előirányzatokat célonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a felújítási kiadásokat feladatonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a felhalmozási célú pénzeszközátadás kiadásait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

Az Önkormányzat létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.

Tartalék

11. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését 18.000.000 Ft általános, 2.000.000 Ft működési céltartalékkal hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

12. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok, valamint a Stabilitási törvény 3 § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek előirányzatait éves bontásban a 10. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Európai Uniós projektek

13. §

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 11. melléklet tartalmazza.

Közvetett támogatások

14. §

A Képviselőtestület a támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettségét a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

15. §

(1) A költségvetés végrehajtása során a keletkező bevételi többlet felhasználásának jogát, a jóváhagyott kiadási előirányzat közötti átcsoportosítás jogát a képviselőtestület magának tartja fenn, de a Magyar Államkincstár felé havonta történő költségvetési jelentések készítésekor a hivatal – a polgármester engedélyezésével - a szükséges előirányzatok módosítását elvégezheti, azonban azt a következő rendeletmódosításkor a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

(2) Az általános és céltartalék felhasználására vonatkozó döntési jogot a képviselőtestület gyakorolja.

(3) A szabad pénzeszköz kamatoztatásra és befektetésre való elhelyezése és visszavonása a polgármester hatásköre.

(4) A polgármester 200.000 Ft értékhatárig dönt forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

16. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával. Ezen feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

17. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 13. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

18. §

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 14. melléklet szerint állapítja meg.

19. §

Az Önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek kötelező és önként vállalt feladatait az 1. melléklet, 15. melléklet tartalmazza.

20. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről 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, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

21. §

(1) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 56.000 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselőtestület a köztisztviselők és közalkalmazottak részére bruttó 12.030 Ft/hó összegű jutalom kifizetését engedélyezi.

(3) A köztisztviselők önkormányzati rendeletben meghatározottakra jogosultak, az illetménykiegészítés mértéke 20%, a cafeteria juttatás összege bruttó 280.000 Ft/fő/év a közszolgálati törvény szerint.

(4) A közalkalmazottak a közalkalmazotti törvényben és a köznevelési törvényben meghatározottakra jogosultak, a törvényben előírt minimum összegben.

(5) A képviselő-testület a Közszolgálati Tisztviselők Napját, július 1-ét a köztisztviselők számára munkaszüneti napnak nyilvánítja.

(6) A képviselő-testület a polgármester részére évi 200.000 Ft reprezentációs keretet biztosít.

22. §

(1) A helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 545.000,- Ft.

(2) Művelődési Ház bérleti díja
a) 20 000 Ft/ rendezvény
b) helyi lakosoknak 10 000 Ft/ rendezvény
c) vásárra alkalmanként 5000 Ft
d) egyéb esetben 1000 Ft/óra

(3) Földhaszonbérlet díja 3 Ft/m2

23. §

E rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetés végrehajtása során 2025. január 1. napjától kezdődően kell alkalmazni.

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Végső előterjesztői indokolás

1. **Általános indokolás**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht 24. § (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

1. **Részletes indokolás**

A rendeletet és mellékleteit az Áht., **Ávr. és egyéb kapcsolódó jogszabályok szerint meghatározott felépítésben és szerkezetben szükséges megalkotni.**

Áht. 23. § (1) *

(2) * A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a)* pont *ab)* és *ac)* alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) * a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) * a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés *a)* pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) * A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés *e)* pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

Ávr. 24. § (1) * A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) * a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) * a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) * A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

1. **Előzetes hatásvizsgálat**

1. Társadalmi hatás: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon

követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó

feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás

ellenőrzésére.

2. Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják.

3. Költségvetési hatása: Jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2020. évi gazdálkodását.

1. A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.

1. A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.

1. A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.

7.A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendelet megalkotása kötelező. Az Önkormányzat az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg rendeletét.

8. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

1. melléklet a …../2025.(II. ……) önkormányzati rendelethez

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

K I A D Á S O K

ezer Ft-ban

Elői csoport	Kiemelt elői	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként váll. feladat	ebből államig felada-tok
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK :							
I.		**Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5.**	55.645.572	**64.121.404**	51.463.032	12.658.372	0
	1.	Személyi juttatások	25.617.432	**29.338.432**	19.150.072	10.188.360	
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2.897.140	**3.732.239**	2.407.752	1.324.487	
	3.	Dologi kiadások	19.907.000	**21.982.201**	21.236.676	745.525	
	4.	Ellátottak juttatásai	2.500.000	**4.000.000**	4.000.000		
	5.	Egyéb működési kiadások	4.724.000	**5.068.532**	4.668.532	400.000	0
		ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülre	*3.574.000*	*4.668.532*	*4.668.532*		
		műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre	*1.150.000*	*400.000*	*0*	*400.000*	
		előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás					
		működési célú kölcsönök nyújtása					
II.		**Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3.**	530.000	**2.022.101**	2.022.101	0	0
	1.	Beruházási kiadások Áfával	254.000	**250.000**	250.000		
	2.	Felújítási kiadások Áfával	276.000	**1.772.101**	1.772.101		
	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0			0	0
		ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülre					
		felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre					
		előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás					
		felhalmozási c. kölcsönök nyújtása					
III.		**Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3.**	1.000.000	**20.000.000**	20.000.000	0	0
	1.	Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások					
	2.	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások					
	3.	Tartalékok	1.000.000	**20.000.000**	20.000.000	0	0
		Ebből: Általános tartalék	*800.000*	*18.000.000*	*18.000.000*		
		Céltartalék	*200.000*	*2.000.000*	*2.000.000*		
		Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III.	**57.175.572**	**86.143.505**	**73.485.133**	**12.658.372**	**0**

Elői csoport	Kiemelt elői	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként váll. feladat	ebből államigfeladatok
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
B.)	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:						
IV.	1.	Irányító szervi támogatás (intézmény-finanszírozás)					
V.	1.	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	804.996	727.286	727.286		
VI.		Értékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2.	10.000.000	0	0	0	0
	1.	Működési célú kiadások	10.000.000	0	0		
	2.	Felhalmozási célú kiadások					
VII.		Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2.	0	0	0	0	0
	1.	Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás					
	2.	Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev.					
VIII.		Költségv.többlet felhaszn.szolg.finansz.kiadások					
		Finanszírozási kiadások össz.: IV.+V.+VI.+VII+VIII.	10.804.996	727.286	727.286	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B.	67.980.568	86.870.791	74.212.419	12.658.372	0
Működési bevételek és kiadások egyenlege:				0	0	0	
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege:				0	0	0	
Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege:			0	0	0	0	0

LÉTSZÁM:	7	6			
ebből közfoglalkoztatottak létszáma:	4	3			

1. melléklet a …../2025.(II. ……) önkormányzati rendelethez

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

Elői csoport	Kiemelt előir	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként váll. feladat	ebből államig. feladat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
C.)	KÖLTSÉGVETÉSI	BEVÉTELEK :					
I.		**Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4.**	42.939.065	**45.937.675**	39.569.380	6.368.295	0
	1.	**Működési c. bevételek áht-on belülről**	**29.039.065**	**26.205.883**	**19.837.588**	**6.368.295**	**0**
		Önkormányzatok állami támogatása	22.220.065	**20.291.011**	13.922.716	6.368.295	0
		ebből önk. műk. általános támogatása	*12.204.493*	*11.614.526*	*11.614.526*		
		szociális támogatások (falugondnok, szünidei étk.)	*6.085.390*	*6.406.485*	*62.985*	*6.343.500*	
		kulturális feladatok támogatása	*3.930.182*	*2.270.000*	*2.270.000*		
		költségvetési és kiegészítő támogatás					
		egyéb működési támogatások					
		Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről (közfoglk.)	6.819.000	**5.914.872**	5.914.872		
	2.	**Önkormányzatok közhatalmi bevételei**	**10.700.000**	**15.000.000**	**15.000.000**	**0**	**0**
		Illetékek					
		Helyi adók	10.700.000	**15.000.000**	15.000.000		
		Átengedett központi adók					
		Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev.					
	3.	**Működési bevételek**	**3.200.000**	**4.731.792**	**4.731.792**	**0**	**0**
		Saját működési bevételek (posta, bérlet)	3.200.000	**4.731.792**	4.731.792		
		Általános forgalmi adó bevételek					
		Kamatbevételek					
	4.	**Egyéb működési bevételek**	0	**0**	0	0	0
		Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről					
		Műk. c. kölcsönök visszatérülése					
		Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel					
II.		**Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3.**	0	**0**	0	0	0
	1.	**Felhalmozási bevételek áht-on belülről**	0	**0**	0	0	0
		Önk. felhalmozási célú állami támogatása					
		EU-s támogatások					
		Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről	0				
	2.	**Felhalmozási c. saját bevételek**	0	**0**	0	0	0
		Tárgyi eszközök, immateriális javak ért.					
		Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.)					

Elői csoport	Kiemelt előir	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként váll. feladat	ebből államig feladat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	3.	**Egyéb felhalmozási bevételek**	0	**0**	0	0	0
		Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről					
		Egyéb felhalmozási bevételek (kamat)					
		Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét.					
		Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel					

III.		Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0	0
	1.	Alap-és váll. tev. közötti elszámolások					
		Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III.	42.939.065	45.937.675	39.569.380	6.368.295	0
Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- B. Hiány vagy többlet :							
D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK:							
IV.	1.	Irányító szervi támogatás (intézmény -finanszírozás)					
V.	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
VI.		Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2.	25.041.503	40.933.116		0	0
	1.	Működési célra	24.511.503	38.911.015			
	2.	Felhalmozási célra	530.000	2.022.101	0		
VII.		Vállakozási maradvány	0	0	0	0	0
VIII.		Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása					
E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK:							
IX.		Értékpapírok értékesitésének bevétele 1.+2.	0	0	0	0	0
	1.	Működési célú bevételek					
	2.	Felhalmozási célú bevételek					
X.		Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2.	0	0	0	0	0
	1.	Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás					
	2.	Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs.					
Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX.+X.			25.041.503	40.933.116	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E.			67.980.568	86.870.791	39.569.380	6.368.295	0

2. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
A.	**Állami támogatások:**	
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel	
2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	1.393.600
3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítéssel	1.909.500
4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása kiegészítéssel	0
5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítéssel	1.354.115
6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel	4.800.000
7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	48.450
8.	Közvilágítás kiegészítő támogatás	400.000
9.	Polgármester illetménynövekedés támogatása	1.708.861
I.	**Települési önkormányzatok működésének általános**	**11.614.526**
1.	Falugondnoki szolgálat	6.343.500
3.	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	62.985
4.	Egyéb szociális feladat támogatása	0
II	**Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai összesen:**	**6.406.485**
III.	**Települési önkormányzatok könyvtári és közművelődési**	**2.270.000**
	Kulturális bértámogatás	**0**
	Állami támogatások mindösszesen	**20.291.011**
B.	**Működési bevételek**	
I.	**Közhatalmi bevételek**	
1.	Magánszemélyek kommunális adója	700.000
2.	Iparűzési adó	14.300.000
3.	Gépjárműadó	
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Bírság bevételek	
	Közhatalmi bevételek összesen	**15.000.000**
II.	**Saját bevételek:**	
1.	Készletértékesítés	
2.	Szolgáltatások ellenértéke	4.431.792
3.	Bérleti díjak bevételei	300.000
4.	Ellátási díjak - szociális gondozási díjak	
5.	Kamat bevételek	
6.	Egyéb működési bevételek: kártérítés, kiadások visszatérítései	
	Saját bevételek összesen	**4.731.792**
III.	**Átvett pénzeszközök működési célra**	
1.	Közfoglalkoztatás támogatás	5.914.872
2.		
3.		
	Átvett pénzeszközök működési célra összesen	**5.914.872**
IV.	**Működési célú költségvetési maradvány**	
1.	Községi Önkormányzat	38.911.015
	Működési célú költségvetési maradvány összesen	**38.911.015**
	Működési bevételek összesen	**84.848.690**
C.	**Felhalmozási bevételek**	

I.	**Átvett pénzeszközök felhalmozási célra**	
1.	Külterileti helyi közutak fejlesztése	
II.	**Felhalmozási célú költségvetési maradvány**	2.022.101
1.	Községi Önkormányzat	0
	Felhalmozási c. költségvetési maradvány összesen	2.022.101
	Felhalmozási célú bevételek összesen	**2.022.101**
	Bevételek mindösszesen (A+B+C):	**86.870.791**

3. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati re

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2025. ÉVI TERVEZETT FELHALMOZÁSI ÉS MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEI, KIADÁSAI

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025.01.01
I/A.	**Felhalmozási célú bevételek**	
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	
2.	Felhalmozási célú bevételek államházt-on belül	
3.	Osztalék- és hozambevétel	
4.	Részvények, részesedések értékesítése	
5.	Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése	
6.	Felhalm.c.átvett pénzeszk. államházt-on kívülről	
7.	Felhalm.c. kölcsönök visszatérülése, kamatbev.	
8.	Felhalmozási célú hitel felvétel	
9.	Előző évi felhalm.c.költségvetési maradvány	2.022.101
	Felhalmozási célú bevételek összesen	2.022.101
I/B.	**Felhalmozási célú kiadások**	
1.	Beruházási kiadások	250.000
2.	Felújítási kiadások	1.772.101
3.	Felhalm.c. pénzeszk.átadás államházt-on belülre	
4.	Felhalm.c. pénzeszk.átadás államházt-on kívülre	
5.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	
6.	Felhalmozási célú hitel törlesztés	
7.	Felhalmozási célú értékpapír vásárlás	
8.	Felhalmozási célú céltartalék	
	Felhalmozási célú kiadások összesen	**2.022.101**
	Felhalmozási célú bevételek-kiadások egyenlege	**0**

II/A.	**Működési célú bevételek**	
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	20.291.011
2.	Önkormányzatok közhatalmi bevételei	15.000.000
3.	Működési célú bevételek	4.731.792
4.	Működési c. átvett pénzeszk.államh-on belülről	5.914.872
5.	Működési c. átvett pénzeszk.államh-on kívülről	
6.	Működési c. kölcsönök visszatérülése	
7.	Előző évi működési c.költségvetési maradvány	38.911.015
	Működési célú bevételek összesen	**84.848.690**
II/B.	Működési célú kiadások	
1.	Személyi juttatások	29.338.432
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3.732.239
3.	Dologi kiadások	21.982.201
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.000.000
5.	Egyéb működési célú kiadások	5.068.532
6.	Értékpapír vásárlás	0
7.	Tartalékok	20.000.000
	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	727.286
	Működési kiadások összesen	**84.848.690**
	Működési célú bevételek-kiadások egyenlege	**0**

4. melléklet a …../2025.(II. ……) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat
Ellátottak juttatásai 2025. évi tervezett kiadásai

	Megnevezés	Ft-ban
1.	Települési támogatás, segélyek	3.000.000
2.	Szociális tüzelőanyag 2024	1.000.000
	Ellátottak juttatásai összesen:	**4.000.000**

5. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelet

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT CIVIL SZERVEZETEK MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSA, VÉGLEGES PÉNZESZKÖZÁTADÁSA 2025. ÉVI TERVEZETT KIADÁSAI

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025.01.01
1.	Tűzoltó Egyesület támogatása	100.000
2.	Polgárőr Egyesület támogatása	100.000
3.	Jásziványért Egyesület támogatása	100.000
4.	Nem helyi civil szervezetek támogatása	100.000
	Támogatás, pénzeszköz átadás összesen	**400.000**

6. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat 2025.évi tervezett felhalmozási kiadásai feladatonként

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025.01.01.
1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	250.000
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
	Összesen	**250.000**

7. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat 2025.évi tervezett felújítási kiadásai feladatonként

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025.01.01.
1.	egyéb felújítás	1.772.101
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
	Összesen	**1.772.101**

8. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat 2025. évi hitel, kölcsön és felhalmozási célú tervezett pénzeszközátadása feladatonként

nemleges

Megnevezés		Ft
Felhalmozási célú pénzeszközátadás:		0
Pénzeszközátadás összesen:		**0**

9. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

Jászivány Község Önkormányzat 2025. évi tervezett létszámadatai

fő

Megnevezés	
Szociális ellátás: - falugondnok	1
Közfoglalkoztatott / előzetes terv/	3
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott:	
-Közművelődési szakember	1
-Könyvtáros-Postás	1
Mindösszesen:	**6**

Jászivány Községi Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatos kimutatások

2025. költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 8.§ (2) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt

Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke: **Nemleges**

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Belföld		Külföld	
		Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
1.	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása				
2.	A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				
3.	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				
4.	A jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
5.	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Számviteli törvény szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
6.	A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett				
7.	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege				
8.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok - kivéve a befektetési jegyek - vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek és kiadások				

A Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés *a)* pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei

	2025	2026	2027	2028
Bevételek	5.000.000	7 350 000	7 350 000	7 350 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

zetek működéséből származó kötelezettségek, a részesedések alakulása 2024. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Tulajdoni hányad (%)	Működésből származó kötelezettség (Ft-ban)
1.	**Jászivány Fejlesztési Kft.**	**100**	**0**
	Összesen		**0**

11. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai 2025

Nemleges

		eFt-ban
Megnevezés	Bevétel	kiadás

12. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat képviselőtestülete által nyújtott 2025. évi tervezett közvetett támogatásai

a.) Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	0
b.) Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	0
c.) Helyi adónak, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összeg:	0
d.) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege:	0
e.) Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege:	0

13. melléklet a …../2025.(II. ……) önkormányzati rendelethez

Jászivány Önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Ft-ban

Sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Saját bevételek	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	1.644.316	19.731.792
2.	Átvett pénzeszközök	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	492.906	5.914.872
3.	Támogatás	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.918	1.690.913	20.291.011
4.	Maradvány	40.933.116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.933.116
5.	Előző havi záró pénzállomány (előző hó 13. sor)	60.057.876	104.819.132	108.647.272	112.475.412	116.303.552	120.131.692	123.959.832	127.787.972	131.616.112	135.444.252	139.272.392	143.100.532	146.928.667
6.	**Bevételek összesen (1-5)**	104.819.132	108.647.272	112.475.412	116.303.552	120.131.692	123.959.832	127.787.972	131.616.112	135.444.252	139.272.392	143.100.532	146.928.667	233.798.458
	Kiadások													
7.	Működési kiadások	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.454	64.121.404
8.	Áht-n belüli megel. Visszafiz.	727.286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	727.286
9.	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	1.772.101	0	0	0	0	0	1.772.101
10.	Fejlesztési kiadások	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000
11.	Tartalék felhasználása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000
12.	Értékpapír vásárlás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	**Kiadások összesen (7-11)**	6.070.736	5.593.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	7.115.551	5.343.450	5.343.450	5.343.450	5.343.450	6.343.454	67.870.791
14.	Egyenleg (havi záró pénzállomány 6 és 12 különbsége)	98.748.396	103.053.822	107.131.962	110.960.102	114.788.242	118.616.382	120.672.421	126.272.662	130.100.802	133.928.942	137.757.082	140.585.213	

14. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2025-2026-2027-2028. évi alakulását külön bemutató mérleg

Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	2025.évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
1	2	3	4	5	6
I. Működési bevételek és kiadások					
Intézményi működési bevételek /levonva a felhalmozási áfa-visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfája/	1	4.731.792	5.000.000	6.000.000	6.000.000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	2	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele	3	20.291.011	25 000 000	25 500 000	25 000 000
Működési célú pénzeszközátvétel	4	5.914.872			
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	5				
Rövid lejáratú hitel	6				
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	7				
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	8	38.911.015			
Működési célú bevételek összesen (01+...+08)	9	**84.848.690**	**45.000.000**	**46.500.000**	**46.000.000**
Személyi juttatások	10	29.338.432	25.000.000	25.000.000	25.000.000
Munkaadókat terhelő járulékok	11	3.732.239	3.250.000	3.250.000	3.250.000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások /levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés és kamatkifizetés/	12	21.982.201	10.000.000	12.000.000	12.000.000
Működési célú pénzeszköz átadás egyéb támogatás	13	5.068.532	5.750.000	5.250.000	4.750.000
Ellátottak pénzbeli juttatása	14	4.000.000			
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	15				
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	16				
Rövid lejáratú hitel kamata	17				
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	18	0			
Tartalékok	19	20.000.000			
Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	20	727.286	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Működési célú kiadások összesen (10+...+20)	21	**84.848.690**	**45.000.000**	**46.500.000**	**46.000.000**
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	22				
Fejlesztési célú támogatások	23				
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel, lakossági közműfejlesztés	24				
Felhalmozási áfa visszatérülése	25				
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfája	26				
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	27				
Hosszú lejáratú hitel	28				
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	29				
Felhalmozási célú előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	30	2.022.101	500.000	500.000	500.000
Felhalmozási célú bevételek összesen (22+...+30)	31	**2.022.101**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
Felhalmozási kiadások (áfával együtt)	32	250.000	200.000	200.000	200.000
Felújítási kiadások (áfával együtt)	33	1.772.101	300.000	300.000	300.000
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa-befizetés	34				
Felhalmozási célú pénzeszközátadás, *	35				
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	36				
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	37				
Hosszú lejáratú hitel kamata	38				
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	39				
Tartalékok	40				
Felhalmozási célú kiadások összesen (32+...+40)	41	**2.022.101**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
Önkormányzat bevételei összesen (09+31)	42	**86.870.791**	**45.500.000**	**47.000.000**	**46.500.000**
Önkormányzat kiadásai összesen (21+41)	43	**86.870.791**	**45.500.000**	**47.000.000**	**46.500.000**

15. melléklet a ...../2025.(II. .....) önkormányzati rendelethez

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI TERVEZETT KIADÁSAI KÖTELEZŐ, ÁLLAMIGAZGATÁSI ÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT BONTÁSBAN

ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025.01.01
I/A.	Jászivány Községi Önkormányzat kötelező feladatok	
1.	**Személyi juttatások**	
a.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9.171.520
b.	Külső személyi juttatások	9.212.976
	Személyi juttatások összesen:	**19.150.072**
2.	**Járulékok**	**2.407.752**
3.	**Dologi kiadások**	
a.	Készletbeszerzések	4.182.201
b.	Szolgáltatások	11.254.475
c.	ÁFA kiadások	5.000.000
d.	Egyéb dologi és folyó kiadások	800.000
	Dologi kiadások összesen:	**21.236.676**
4.	**Ellátottak juttatásai**	**4.000.000**
5.	**Működési célú pénzeszköz átadás**	
a.	Jászszentandrási Közös Önkormányzati Hivatal	4.668.532
	Működési célú pénzeszköz átadás összesen:	**4.668.532**
7.	**Tartalékok**	**20.000.000**
8.	**Felhalmozási, felújítási kiadások**	
1.	Felhalmozási kiadások	250.000
2.	Felújítási kiadások	1.772.101
	Felhalmozási, felújítási kiadások összesen	**2.022.101**
9.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadás**	**0**
a.		
10	**Értékpapír vásárlás**	**0**
10.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**	**727.286**
	Kötelező feladat összesen	**74.212.419**

I/B.	Jászivány Községi Önkormányzat önként feladatok	
1.	**Személyi juttatások**	

a.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10.188.360
	Személyi juttatások összesen	**10.188.360**
2.	**Járulékok**	**1.324.487**
3.	**Dologi kidások**	
a.	Készletbeszerzések	745.525
b.	Szolgáltatások	
c.	ÁFA kiadások	
d.	Egyéb dologi és folyó kiadások	
	Dologi kiadások összesen	**745.525**
4.	**Felhalmozási, felújítási kiadások**	**0**
	Tanyagondnoki szolgálat, közfoglalkoztatottak összesen:	**12.258.372**
	Civil szervezetek támogatása	**400.000**
	Önkormányzat saját hatáskörben megállapított támogatások	
5.	Első lakáshoz jutók támogatása	0
	Önkormányzat saját hatáskörben megállapított	**0**
	Önként vállalt feladat összesen	**12.658.372**
	Kötelező és önkét vállalt feladat összesen	**86.870.791**