

ELŐTERJESZTÉS

Pilisjászfalu Község Önkormányzata

Pénzügyi Bizottság 2023. szeptember 13. napján tartandó bizottsági ülésére

Tisztelt Pénzügyi Bizottsági tagok!

Kérem a napirendi pontok megtárgyalását és a szükséges döntések meghozatalát.

	<i>Napirendi pontok:</i>	<i>Előterjesztő:</i>	<i>Döntés típus:</i>
1.	<i>Pénzügyi Bizottság megalakulása</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>
2.	<i>Döntés a Pénzügyi Bizottság működésének kialakításáról</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>
3.	<i>Döntés a Pénzügyi Bizottság hatáskörébe kért feladatokról</i>	<i>jegyző</i>	<i>egyszerű többség</i>
4.	<i>Beszámoló Tinnyei Közös Önkormányzati Hivatal 2023.07.31-i gazdálkodásának alakulásáról, döntés költségvetésének módosításával kapcsolatban</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>
5.	<i>Döntés az Önkormányzat 2023. 07. 31. fordulónappal előkészített költségvetési beszámolójáról</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>
6.	<i>Döntés a 2023. évi költségvetés módosításának javaslatáról</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>
7.	<i>Döntés a Bursa Hungarica pályázathoz való csatlakozásról</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>
8.	<i>Egyebek</i>	<i>elnök</i>	<i>egyszerű többség</i>

Napirendi pontok előtt:

HATÁROZATI JAVASLAT

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 1/2023. (IX. 13.) határozata a napirendi pontok elfogadásáról

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága úgy dönt, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadja.

Felelős: Pénzügyi Bizottság elnöke
Határidő: nincs

Falatovics István elnök

1. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Geréb Tünde jegyző
Előterjesztő: Falatovics István elnök

Tárgy: Pénzügyi Bizottság megalakulása

Pilisjászfalu Község állandó lakosság száma meghaladta a kétezer főt. A település méretváltozásával változnak a településsel kapcsolatos elvárt követelmények. Ilyen változás a pénzügyi bizottság létrehozásának kötelezettsége.

A lakosság szám hivatalos megjelenését követően a Képviselő-testület döntött a pénzügyi bizottság létrehozásáról, mely átvezetésre kerül az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatán.

A pénzügyi bizottság meghívott és jelenlévő tagjai már előzetesen elfogadták a bizottságban való részvétel tagságát, de formalitás érdekében – külön alakuló ülés tartásának hiányában – javasolt egy formális megalakulást dokumentálni.

HATÁROZATI JAVASLAT

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 2/2023. (IX. 13.) határozata a bizottság működésének megkezdéséről

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága 2023. szeptember 13. napján tartott első ülésén, megkezdi működését.

Felelős: elnök
Határidő: nincs

Falatovics István elnök

2. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Geréb Tünde jegyző
Előterjesztő: Falatovics István elnök

Tárgy: Döntés a Pénzügyi Bizottság működésének kialakításáról

A bizottság jelen ülése a képviselő-testületi ülések mintájára és formájában került összehívásra.

A bizottság saját maga kialakíthat önálló működést, meghatározhatja a saját működési rendjét, dokumentumainak formai és tartalmi követelményeit, összehívásának menetét, idejét, gyakoriságát stb.

A szabályok alapvetően a testületi működés szabályhoz hasonlóak. Az ülések nyilvánosak, az ülésről jegyzőkönyv készül, melyeket a kormányhivatal felé fel kell terjeszteni.

Döntéshozatala határozat formájában történik.

Kérem a bizottság döntését az egyedi működési rend kialakításával kapcsolatban.

HATÁROZATI JAVASLAT

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 3/2023. (IX. 13.) határozata a bizottság működésének kialakításáról

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága a működésével kapcsolatban az alábbi döntéseket hozza:

- az ülések összehívása az ülés napját megelőző legalább nappal valósuljon meg,
- az ülésről készült jegyzőkönyv hitelesítését az elnök aláírásán túl

- további bizottsági tag általi hitelesítéshez köti,
- kéri a település honlapján formában történő közzétételét,
 -
 -
 -

Felelős: elnök
Határidő: nincs

Falatovics István elnök

3. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Geréb Tünde jegyző
Előterjesztő: Geréb Tünde jegyző

Tárgy: Döntés a Pénzügyi Bizottság hatáskörébe kért feladatokról

Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §-a a pénzügyi bizottsággal kapcsolatban az alábbiakat írja elő:

„(1) A pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél

a) véleményezi az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló éves beszámoló tervezeteit;

b) figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonszállás (vagyonszállás növekedés, -csökkenés) alakulását, értékeli az azt előidéző okokat;

c) vizsgálja az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás indokait és gazdasági megalapozottságát, ellenőrizheti a pénzügyi szabályzat megtartását, a bizonylati rend és a bizonylati fegyelem érvényesítését;

d) ellátja a képviselő-testület rendeletében meghatározott feladatokat.

(2) A pénzügyi bizottság vizsgálati megállapításait a képviselő-testülettel haladéktalanul közli. Ha a képviselő-testület a vizsgálati megállapításokkal nem ért egyet vagy a szükséges intézkedéseket nem teszi meg, a vizsgálati jegyzőkönyvet az észrevételeivel együtt megküldi az Állami Számvevőszéknek.”

Pilisjászfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2021. (VI. 14.) önkormányzati rendelete a Pénzügyi Bizottság működéséről az alábbiakat írja elő:

„57/A. § (1) A Pénzügyi Bizottság tagjainak száma: 3 fő, melyből 2 fő képviselő-testületi tag, 1 fő külsős közgazdász szakértő.

(2) A Pénzügyi Bizottság tagjainak nevét a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Pénzügyi Bizottság VELEMÉNYEZI:

a) az átmeneti gazdálkodásra, az éves költségvetésre, annak módosításra vonatkozó rendeletek tervezetét, az időszakos költségvetési beszámolókat, valamint a zárszámadást,

b) az intézmény költségvetési javaslatairól és a végrehajtásáról szóló beszámolót,

c) a közös hivatal és annak alapszolgáltatási intézményének költségvetési javaslatait és a végrehajtásról szóló beszámolót,

d) az önkormányzati támogatással kapcsolatos előterjesztéseket,

e) a helyi adók bevezetésére, megváltoztatására és megszüntetésére irányuló javaslatokat,

f) az éves költségvetés végrehajtását, az átcsoportosításokat és a költségvetési gazdálkodás szabályszerűségét,

g) az államháztartás alrendszereibe nem tartozó forrás átvételével és átadásával kapcsolatos előterjesztéseket.

(4) A Pénzügyi Bizottság ELLENŐRZI:

a) a kötelezettségvállalás szabályszerűségét,

b) a pénzkezelési szabályzat megtartását, a bizonylati rend és a bizonylati fegyelem érvényesítését.

(5) A Pénzügyi Bizottság további feladatai:

a) előterjesztést készíthet a képviselő-testület számára, bármely az önkormányzat gazdálkodását érintő ügyben,

b) figyelemmel kíséri az éves költségvetés végrehajtása során megkötött szerződéseket,

c) figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonváltozás alakulását, értékeli az azt előidéző okokat,

d) javaslatot tesz az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra, amennyiben a képviselő-testület döntéseinek forrásához hitel igénybevételére van szükség,

e) javaslatot tehet a képviselő-testület által alapított kitüntető címek, elismerések adományozására.”

Az Mötv. az alábbi képviselő-testületi hatáskörből át nem ruházható feladatköröket tartalmazza:

„42. § A képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át:

1. a rendeletalkotás;

2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;

3. a helyi népszavazás elrendelése, kitüntetések és elismerő címek alapítása;

4. a gazdasági program, a hitelfelvétel, a kötvénykibocsátás, a kölcsönfelvétel vagy más adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás, alapítványi forrás átvétele és átadása;

5. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviselési szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;

6. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;

7. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;

8. közterület elnevezése, köztéri szobor, műalkotás állítása;

9. eljárás kezdeményezése az Alkotmánybíróságnál;

10. a bíróságok ülnökeinek megválasztása;

11. állásfoglalás intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti;

12. a települési képviselő, polgármester méltatlansági és a vagyonnyilatkozati eljárással kapcsolatos, továbbá összeférhetetlenségi ügyekben való döntés;

13. az önkormányzati képviselői megbízatás megszűnéséről való döntés, ha a képviselő egy éven át nem vesz részt a képviselő-testület ülésén;

14. a településfejlesztési terv és a településrendezési terv jóváhagyása;

15. területszervezési kezdeményezés;

16. a helyi önkormányzati vagyon tulajdonjogának a 108. § szerinti ingyenes átruházására vagy nemzeti vagyon tulajdonjogának ingyenes átvételére vonatkozó döntés;

17. amit törvény a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe utal.”

Kérem a tisztelt Pénzügyi Bizottság döntését azzal kapcsolatban, hogy mely képviselő-testületi hatáskör átruházását kívánja kezdeményezni, amely a következő ülésen kerülne előterjesztésre.

HATÁROZATI JAVASLAT

**Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának
4/2023. (IX. 13.) határozata**

a hatáskörébe kért feladatokkal kapcsolatban

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága kezdeményezi a képviselő-testülettől az alábbi feladatok, bizottság hatáskörébe történő utalását:

-
-
-

Kéri a jegyzőt, hogy az átruházott hatáskörökkel kapcsolatos döntés meghozatalához a soron következő rendes képviselő-testületi ülésre készítsen előterjesztést.

Felelős: elnök
Határidő: nincs

Falatovics István elnök

4. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Szabó Zsuzsanna tanácsadó
Előterjesztést jóváhagyta: Geréb Tünde jegyző
Előterjesztő: Falatovics István elnök

Tárgy: Beszámoló Tinnye Közös Önkormányzati Hivatal 2023.07.31-i gazdálkodásának alakulásáról, döntés költségvetésének módosításával kapcsolatban

A beszámoló, annak mellékletei a 2011. évi CLXXXIX. Magyarország helyi önkormányzatiról szóló törvény, a 2011. évi CXCV. államháztartási törvény és a 2000. évi C. számviteli törvény előírásai alapján került összeállításra.

A közös hivatal költségvetése, Tinnye Község Önkormányzat költségvetésébe épül be, melynek módosítása is a tinnyi költségvetés módosításával egyidejűleg valósul meg.

Az önkormányzati feladat általános értékelése:

A táblázatok mutatják a tervezett és teljesített kiadásokat és bevételeket Tinnye Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában.

BEVÉTELEK:

A bevételeink teljesítése 60,01 %. Az időarányos teljesítéshez jobb a mutató, mely a működési bevételek 72,2 %-os teljesítésének köszönhető. Idén is számíthatunk arra, hogy a tervezett bevételeink maradéktalanul teljesülnek.

KIADÁSOK

A kiadásaink teljesítése 53,78 %. A személyi juttatások és járulékok soron 56,98 %-os, a dologi kiadások soron 43,32 %.

A személyi juttatások sorának teljesülése mértékében benne van annak a hatása is, hogy a Szociális alapeladatokra alakított Intézmény a költségvetés megalkotása után kezdte el működését, és a működéshez szükséges forrás még nem került betervezésre. Az intézmény működésének forrását mind az állami támogatások mind az önkormányzati hozzájárulás vonatkozásában a jelenleg előkészített költségvetés módosítás tartalmazza.


Az intézményi finanszírozás teljesítése 46,86 %. A teljesítés nem éri el az időarányosan tervezett összeget, melyből látszik, hogy az intézmény, takarékosan működik.

A gazdálkodást érintő további információk:

- A szociális feladatellátást érintően a Hivatal 5 006 235 Ft állami normatív támogatásban részesült, melyet a dolgozók bérének fedezetére, járulékaira és dologi kiadásaira használ fel.
- 3 497 760 Ft összegű póttámogatást kapott a hivatal a 2023.évi bérintézkedések fedezetére.

Áttekintve, elemezve hivatal 2023.07.31-ig történő gazdálkodását - mely követte a képviselő-testület takarékos gazdálkodásra irányuló elvárásait - megállapítható, hogy hivatal a 2023. évi költségvetésnek megfelelően működtek.

A beszámoló előterjesztéséhez egy darab táblázatos melléklet tartozik (a táblázat üres sorai és oszlopai elrejtésre kerültek):

 [4. nr_Költségvetési_kiadások_és_bevételek_20230731_Tinnye KÖH.pdf](#)

Tekintettel arra, hogy az Intézmény működésének előirányzatait az eredeti költségvetés nem tartalmazta, szükséges a hivatal költségvetésének módosítása.

Az előirányzat módosításokat az alábbi táblázat tartalmazza.
A táblázat üres sorai törlésre kerültek!

Tinnyi Közös Önkormányzati Hivatal
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	0	2 535 530
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	948 120
7	1.5.	Ellátási díjak	0	701 408
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	886 000
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	73 763 594	78 268 724
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	73 763 594	78 268 724
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	73 763 594	80 804 254
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	57 640 170	69 331 740
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 187 575
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	57 640 170	66 144 165
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	131 403 764	150 135 994

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	131 403 764	150 135 994
3	1.1.	Személyi juttatások	98 313 952	109 392 616

4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 490 815	14 991 443
5	1.3.	Dologi kiadások	19 598 997	25 544 056
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	207 879
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	131 403 764	150 135 994

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	17	17

A személyi juttatások a hivatal államigazgatási területét érintően nem változnak. A személyi juttatás előirányzatának emelését kizárólag a szociális Intézmény be nem tervezett három fő (1 fő családsegítő, 2 fő házi segítségnyújtó) munkavállalójával kapcsolatos.

A takarékos gazdálkodással szemben elvárások maradéktalanul teljesülnek, ezzel kapcsolatban az alábbi vezetői döntések születtek:

- a házi segítségnyújtásban mindkét álláshely csak fél státusz beöltésével valósult meg, s mindez marad mindaddig így, amíg az igénylések számossága nem teszi szükségessé az egyik teljes állás kialakítását (megállapított és engedélyezett létszám 1,5 státusz),
- a tartós távolléten lévő kolléga helyettesítésére nem került kinevezésre senki, határozott idejű szerződéssel. A feladatellátást többletfeladat elrendelésével helyben oldjuk meg, amely jelentősen olcsóbb az önkormányzatok számára.

A dologi kiadások terén jelentős mértékű emelkedést hozott az idejű postai díjszabályok mértékének emelkedése. Postaköltségre havi 100.000 ezer forint került betervezésre. Az év közben bekövetkezett áremelések eredményeként augusztus végéig a hivatal postaköltségre összesen 2.081.670 forintot költött. Év végéig ez megközelíti majd a hárommillió forintot.

Az intézmény működésének elindulásával a bevételi oldalon megjelennek a térítési (házi segítségnyújtás) és szolgáltatási (szociális étkezés) díjak, valamint az intézmény működésének állami finanszírozása. A kiadási oldalon a bér jellegű kiadások mellett a gépjármű költségek és a vásárolt élelmiszer költsége.

A hivatal költségvetése az alábbi módosítást tartalmazza, Pilisjászfalu Község Önkormányzatát érintően:

Támogatás célja	Eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
2023. évi működési hozzájárulás alap működéshez	36 881 797	37 619 433
Szociális feladatellátás támogatása	0	2 297 616

Kérem a Tisztelt bizottságot, hogy a Tinnyei Közös Önkormányzati Hivatal 2023.07.31-ig történő gazdálkodásáról szóló beszámolót az abban foglaltak alapján fogadja el és hozza meg döntését a Hivatal költségvetésének módosításával kapcsolatban.

A Hivatal költségvetése az alábbi tartalommal rendelkező mellékletben épül be a Tinnye Község Önkormányzata költségvetésébe.

A táblázat üres sorai törlésre kerültek!

Tinnyei Közös Önkormányzati Hivatal

Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok (Intézmény)	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	2 535 530	849 530	0	1 686 000
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	948 120	148 120	0	800 000
7	1.5.	Ellátási díjak	701 408	701 408	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	886 000	0	0	886 000
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	78 178 622	4 415 028	0	73 763 594
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	78 178 622	4 415 028	0	73 763 594
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	80 714 152	5 264 558	0	75 449 594
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	69 331 740	5 006 235	0	64 325 505
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 187 575	0	0	3 187 575
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	66 144 165	5 006 235	0	61 137 930
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	150 045 892	10 270 793	0	139 775 099

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	150 135 994	10 360 891	0	139 775 103
3	1.1.	Személyi juttatások	109 392 616	7 281 285	0	102 111 331
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 991 443	1 016 549	0	13 974 894
5	1.3.	Dologi kiadások	25 544 056	2 063 057	0	23 480 999
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	207 879	0	0	207 879
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	150 135 994	10 360 891	0	139 775 103

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	17	3	0	14

HATÁROZATI JAVASLAT

**Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának
5/2023. (IX. 13.) határozata
a hivatal gazdálkodásának alakulásáról és a költségvetésének
módosításáról**

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága úgy dönt, hogy a hivatal gazdálkodásának 2023. 07. 31. fordulónappal készült beszámolóját elfogadja.

A hivatal 2023. évi költségvetésének módosított – Intézményi

előirányzatokat is tartalmazó – főösszegét 150.135.994 forint összegben elfogadja.

Javaslatot tesz a képviselő-testület számára a beszámoló és a költségvetés módosításának elfogadására.

Felelős: Pénzügyi Bizottság elnöke

Határidő: nincs

Falatovics István elnök

5. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Szabó Zsuzsanna tanácsadó

Előterjesztést jóváhagyta: Geréb Tünde jegyző

Előterjesztő: Falatovics István elnök

Tárgy: Beszámoló Pilisjászfalu Község Önkormányzata és intézményei 2023.07.31-i gazdálkodásának alakulásáról


A beszámolót, annak mellékleteit a 2011. évi CLXXXIX. Magyarország helyi önkormányzatiról szóló törvény, a 2011. évi CXCV. államháztartási törvény és a 2000. évi C. számviteli törvény előírásai alapján állítottuk össze.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetését a képviselő-testület a 5/2023. (III. 3.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá, és azt a 2023.07.31-i beszámolójával egyidejűleg fogja módosítani.

Az önkormányzati feladat általános értékelése:

A táblázatok mutatják a tervezett és teljesített kiadásokat és bevételeket Pilisjászfalu Önkormányzat és intézménye tekintetében.

A beszámoló előterjesztéséhez egy darab táblázatos melléklet tartozik (a táblázat üres sorai és oszlopai elrejtésre kerültek):

 [5. nr_Költségvetési_kiadások_és_bevételek_20230731_Pilisjászfalu.pdf](#)

BEVÉTELEK:

A bevételeink teljesítése 79,32 %. Az időarányos teljesítéshez jobb a mutató, mely az adóbevételek 57,49 %-os és a működési bevételek 61,05 %-os teljesítésének köszönhető. Idén is számíthatunk arra, hogy a tervezett bevételeink maradéktalanul teljesülnek. Az állami támogatások időarányosan 59,99 %-ban teljesültek. A pénzforgalom nélküli bevételek közül az intézmény finanszírozás 47,28 % az előző évi pénzmaradvány 100 %-ra teljesült.

KIADÁSOK

A kiadásaink teljesítése 28,61 %, tartalékok nélkül számított értéke 28,86 %.

A személyi juttatások és járulékok soron 57,87 %-os, a dologi kiadások soron 50,18 %, míg az ellátottak pénzbeli juttatásai soron 8,95 %-os, valamint az egyéb működési támogatások kiadás sorain 61,21 % a teljesítés. A beruházások 5,94 %, a felújítások 18,88 %-ban teljesültek, közülük az első félév során még nem minden teljesült, ezek megvalósítása a második félévben, illetve következő évben várható.

Az intézményi finanszírozás teljesítése 47,28 %. A teljesítés nem éri el az időarányosan tervezett összeget, melyből látszik, hogy az óvoda, mint mindig, most is nagyon takarékosan működik.

A gazdálkodást érintő további információk:


- Bérintézkedések támogatása kapcsán az Önkormányzat 16 786 139 Ft többlet támogatásban részesült
- Az előző évi normatíva elszámolással kapcsolatos visszafizetési kötelezettség keletkezett 882 103 Ft összegben.
- A felhalmozási bevételek soron befolyt 131 501 967 Ft TOP-Plusz - 3.3.2-21_Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztés támogatására érkezett összeg.

Áttekintve, elemezve az önkormányzat és intézményei 2023.07.31-ig történő gazdálkodását - mely követte a képviselő-testület takarékos gazdálkodásra irányuló elvárásait - megállapítható, hogy az önkormányzat és intézményei a 2023. évi költségvetésnek megfelelően működtek.

A költségvetésben 28 millió forint került tartalékolásra abból a célból, hogy az adósságrendezés lezárását követő két év utáni követeléseket az önkormányzat tudja kiegyenlíteni.

Két – nagy összegű – tartozás esetén végrehajtás volt folyamatban, a végrehajtási költségen csökkenteni nem volt lehetőség, a tartozást nyilvántartók jelképes mértéket voltak hajlandók elengedni a tartozásuk összegéből.

A kifizetésekről készített nyilvántartás az előterjesztés mellékletét képezi.

 [5. nr_Egyezségeen kívüli hitelezők kifizetése.pdf](#)

Kérem a Tisztelt bizottságot, hogy a Pilisjászfalu Község Önkormányzata és intézményei 2023.07.31-ig történő gazdálkodásáról szóló beszámolót az abban foglaltak alapján fogadja el.

HATÁROZATI JAVASLAT

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 6/2023. (IX. 13.) határozata az önkormányzat gazdálkodásának alakulásáról

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága úgy dönt, hogy az önkormányzat és intézménye gazdálkodásának 2023. 07. 31. fordulónappal készült beszámolóját elfogadja.
Javaslatot tesz a képviselő-testület számára a beszámoló elfogadására.

Felelős: Pénzügyi Bizottság elnöke
Határidő: nincs

Falatovics István elnök

6. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Szabó Zsuzsanna tanácsadó

Előterjesztést jóváhagyta: Geréb Tünde jegyző
Előterjesztő: Falatovics István elnök

Tárgy: Döntés a 2023. évi költségvetés módosításának javaslatáról

A 2023. évi költségvetési rendelet megalkotása óta eltelt időszakban hozott döntések, valamint a központi bevételeinket érintő változások és befolyt bevételek alapján, valamint az időszak alatt hozott Képviselő-testületi határozatok szerint készült el a 2023. évi költségvetés első módosítása. A változások részleteit a rendelet mellékletét képező táblázatok tartalmazzák.

A rendelet-tervezet az önkormányzat költségvetési bevételét 104 424 827 Ft-tal, költségvetési kiadását 104 424 827 Ft-tal módosítja, és így az önkormányzat 2023. évi módosított költségvetési bevételét 1 495 057 151 Ft-ban, a módosított költségvetési kiadását 1 495 057 151 Ft-ban, állapítja meg.

A bevételi főösszegeken belül a bevételi előirányzatok módosításait az alábbi jogcímenkénti részletezésben állapítja meg:

Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:

Működési támogatások	13 134 751 Ft
Felhalmozási c. támogatások	131 501 967 Ft
Működési bevételek	-7 268 400 Ft
Felhalmozási bevételek	-30 000 000 Ft
Finanszírozási bevételek	-2 943 491 Ft
Összesen	104 424 827 Ft

A kiadási főösszegeken belül a kiadási előirányzatok módosításait az alábbi jogcímenkénti részletezésben állapítja meg:

Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:

Jogcím	Összeg
Személyi juttatások	-7 395 897 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	-974 750 Ft
Ellátottak juttatásai	0 Ft
Dologi kiadások	29 039 101 Ft
Egyéb működési célú kiadások	3 134 668 Ft
Beruházások	-6 369 275 Ft
Felújítások	151 271 646 Ft
Tartalékok	-60 629 242 Ft

Finanszírozási kiadások	-3 651 424 Ft
Összesen	104 424 827 Ft

Az Óvoda költségvetésének kiadási, és bevételi oldala csökkent 6 244 596 Ft-al, mely a bér és járulék fedezet elvonás miatt történt.


Az **Önkormányzat által ellátott feladatok** költségvetésében, mind a bevételi, mind a kiadási oldalon növekedés tapasztalható.

Tartalékok változásai

Tartalék (eredeti előirányzat)	86 516 289
szlavezetés kts gterítés fedezete K1113	-55 000
NAV késedelmi kamat visszafizetés K355	-1 749 000
Notebook konyha K63	-60 960
EH tető felújítás K71	-8 801 569
Védőnői épület felújítása K71	-1 934 159
EH tető felújítás villámvédelem K71	-13 202 351
2023. évbészámolóból adódó visszafizetési kötelezettség	-882 103
tartozás rendezés megállapodás alapján, végrehajtás K355	-9 234 644
repi-nőnap ajándék K123	-88 834
kosaras emelő bérlése K333	-63 500
pénzmaradvány igénybevétele B8131	3 172 971
hitel törlesztés végrehajtási megáll. Alapján K9111	-2 550 442
szavalóverseny ajándék K123	-77 087
tartozás rendezés megállapodás alapján, végrehajtás K355	-13 000 000
tartozás rendezés megállapodás alapján, végrehajtás K355	-1 275 221
2fő többletfeladat K1113	-40 000
Gree Comfort klíma beszerzés K64	-532 130
térfigyelő kamerarendszer többlet költség K64	-6 402 748
Óvoda és magkönyvtár bútor, hangtechnika, telefon, molinó, mikro, magnó K64	-426 887
repi - tej, kv, cukor vendégeknek K123,K351	-50 000
Bérkiegészítés támogatás B112,B113	16 786 139
tartozás rendezés megállapodás alapján, végrehajtás K355	-4 250 000
tartozás rendezés megállapodás alapján, végrehajtás K355	-1 000 000
védőnői bér, cafeteria, járulék elvonás	4 125 548
védőnői finanszírozás elvonása	-3 628 400
Polgármester béremelés	-2 346 726
megbízási díjak rendezése (Csikyné, Pappné, Szántó, László A.)	-1 396 590
szociális feladatellátás	-2 252 565
Nyári tábor	-2 000 000
májusi felmérés	-22 988
Településterv 2023-ban nem valósul meg	12 192 000
Közüzemek elvonás	5 588 004
Ingatlanértékesítés nem valósul meg	-38 100 000
Összesen:	12 957 047

A fentiek figyelembevételével javaslom elfogadásra az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítására vonatkozó önkormányzati rendeletet.

A költségvetés módosítás előterjesztéséhez egy darab táblázatos melléklet tartozik (a táblázat üres sorai és oszlopai elrejtésre kerültek):

 [6. nr_Költségvetési rendelet módosítás előterjesztés 1. sz. melléklete.pdf](#)

RENDELET TERVEZET

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről szóló 5/2023. (III. 3.) önkormányzati rendelet módosításáról

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 61. § (6) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 5/2023. (III. 3.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–k) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Pilisjászfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének)

- „a) működési bevételeit 446.085.211 Ft-ban*
- b) működési kiadásait 491.977.716 Ft-ban*
- c) működési egyenlegét - 45.892.505 Ft-ban*
- d) felhalmozási bevételeit 164.501.967 Ft-ban*
- e) felhalmozási kiadásait 798.259.382 Ft-ban*
- f) felhalmozási egyenlegét - 633.757.382 Ft-ban*
- g) finanszírozás bevételeit 690.239.570 Ft-ban*
- h) finanszírozási kiadásait 10.859.650 Ft-ban*
- i) finanszírozási egyenlegét 679.649.920 Ft-ban*
- j) összes bevételét 1.300.826.748 Ft-ban*
- k) összes kiadását 1.300.826.748 Ft-ban”*

(határozza meg.)

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 5/2023. (III. 3.) önkormányzati rendelet 2. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi működési egyenlegét -45.892.505 Ft-ban, a felhalmozási egyenlegét -633.757.415 Ft-ban állapítja meg, melyek fedezetét a finanszírozási egyenleg 679.649.920 Ft-os egyenlege biztosítja.

(3) A Képviselő-testület az Pilisjászfalui Somvirág Óvoda 2023. évi költségvetési kiadásait 205.035.868 Ft, költségvetési bevételeit 3.867.000 Ft, valamint finanszírozási bevételeit 201.168.868 Ft-ban hagyja jóvá.”

2. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 5/2023. (III. 3.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a rendelet 2. mellékletében 12.174.360 Ft-tal hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 8.174.360 Ft, céltartalék 4.000.000 Ft.”

3. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 5/2023. (III. 3.) önkormányzati rendelet 8. § (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(12) Az Önkormányzat a közös hivatal és az Intézményesített Hivatal Gyermejköltségi és Családsegítő Szolgálatának működéséhez 39.917.049 Ft-al járul hozzá.”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő harmadik napon hatályát veszti.

Borsó András
polgármester

Geréb Tünde
jegyző

A költségvetési rendelet mellékletei az előterjesztés mellékletét képezik!

 [6. nr_Pilisjaszfalu_Koltsegvetes_2023_I. modositás_rendelet mell.pdf](#)

HATÁROZATI JAVASLAT

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 7/2023. (IX. 13.) határozata az önkormányzat költségvetésének módosításáról

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága úgy dönt, hogy az önkormányzat költségvetésének módosítását elfogadja. Javaslatot tesz a képviselő-testület számára a költségvetési rendelet módosítását tartalmazó rendelet megalkotására.

Felelős: Pénzügyi Bizottság elnöke
Határidő: nincs

Falatovics István elnök

7. napirendi pont

Előterjesztést készítette: Fazekasné Catanzáró Rita
Előterjesztést jóváhagyta: Geréb Tünde jegyző
Előterjesztő: Falatovics István elnök

Tárgy: Döntés a Bursa Hungarica pályázathoz való csatlakozásról

A felsőoktatási szociális ösztöndíjrendszer az esélyteremtés érdekében a hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok számára is elérhetővé kívánja tenni a felsőoktatásban való részvételt. E cél elérésének érdekében a Kormány mind központi költségvetési, mind pedig önkormányzati forrásokat is mobilizálni kíván.

Az önkormányzatok támogatóként csatlakozhatnak a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszerhez.

A csatlakozási nyilatkozat visszaküldése önmagában nem jelent anyagi kötelezettségvállalást, az önkormányzat a benyújtott pályázatok ismeretében dönt a támogatási összegek odaitéléséről.

Az ösztöndíjrendszerhez történő önkormányzati csatlakozás kizárólag a Bursa Hungarica Elektronikus Pályázatkezelési és Együttműködési Rendszerben valósulhat meg.

A csatlakozási nyilatkozat beküldési határideje **2023. szeptember 29.**

Az önkormányzatnak a csatlakozási nyilatkozatot abban az esetben is el kell küldenie a Támogatáskezelő részére, ha a korábbi pályázati forduló(k) során már tett ilyen nyilatkozatot.

Általános tájékoztató

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer célja az esélyteremtés érdekében a hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok felsőoktatásban való részvételének támogatása.

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer jogszabályi háttéréül a nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény, valamint a felsőoktatásban résztvevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet szolgál.

A Bursa Hungarica többszintű támogatási rendszer, amelynek pénzügyi fedezetét három forrás biztosítja:

1. A települési önkormányzat által nyújtott támogatás: a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer célja, hogy a szociális támogatási rendszerben azon a szinten történjen a döntéshozás, ahol a legtöbb ismeret birtokában képesek a rászorultságot elbírálni. Ennek megfelelően az önkormányzat által évente kiírt Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat helyben kerül elbírálásra. A támogatás havi összegét pályázónként állapítja meg az önkormányzat.
2. A vármegyei önkormányzatok által nyújtott támogatás: a vármegyei önkormányzat tetszőleges összeggel kiegészítheti a települési önkormányzat által támogatott pályázó vagy pályázók számára megítélt, települési önkormányzati forrásból fedezendő ösztöndíj összegét.
3. Intézményi támogatás: a Kulturális és Innovációs Minisztérium a felsőoktatásban már tanuló vagy a továbbiakban tanulni kívánó, szociálisan hátrányos helyzetű fiatalok támogatásához oly módon kíván hozzájárulni, hogy a települési és a vármegyei önkormányzat által megállapított támogatási

összeget az önkormányzati támogatással megegyező mértékben az 51/2007. (III.26.) számú Korm. rendelet 18. §. (5) bekezdése szerint a Minisztérium hivatalos honlapján évenként közzétett értékhatárig- kiegészíti.

Az intézményi ösztöndíjrész egy főre eső maximuma 2023. évi fordulóban 5000 Ft/fő/hó volt.

A Bursa Hungarica pályázati rendszerben részt venni kívánó települési önkormányzat **2023. október 3-ig kiírja a pályázatot** a jelenlegi felsőoktatási hallgatók („A” típusú pályázat), illetve a felsőoktatási tanulmányokat kezdeni kívánók („B” típusú pályázat) számára.

A pályázatokat az önkormányzat hirdetőtábláján és a helyben szokásos egyéb módon kell közzétenni.

A települési önkormányzat mind az "A", mind a "B" típusú pályázatot köteles kiírni oly módon, hogy az "A" és a "B" típusú pályázatok kiírásának megjelentetése egy időben történjék.

A pályázatok benyújtási határideje: 2023. november 3.

Az ösztöndíj időtartama:

"A" típusú pályázat: 10 hónap, azaz két egymást követő tanulmányi félévben félévenként max. 5 hónap (a 2023/2024. tanév második féléve és a 2024/2025. tanév első féléve);

"B" típusú pályázat: 3x10 hónap, azaz hat egymást követő tanulmányi félév a (2024/2025. tanév, a 2025/2026. és a 2026/2027. tanév).

A pályázat kötelező mellékletei:

A" típusú pályázat

- a) A felsőoktatási intézmény által kibocsátott hallgatói jogviszony-igazolás vagy annak másolata a 2023/2024. tanév első félévéről
- b) Igazolás a pályázó és a pályázóval egy háztartásban élők egy főre jutó havi nettó jövedelméről
- c) A szociális rászorultság igazolására az alábbi okiratok:
A további mellékleteket az elbíráló települési önkormányzat határozza meg.

B" típusú pályázat

- a) Igazolás a pályázó és a pályázóval egy háztartásban élők egy főre jutó havi nettó jövedelméről
- b) A szociális rászorultság igazolására az alábbi okiratok:
A további mellékleteket az elbíráló települési önkormányzat határozza meg.

A pályázat elbírálása

Az ösztöndíj elbírálása kizárólag szociális rászorultság alapján, a pályázó tanulmányi eredményétől függetlenül történik. A pályázó szociális rászorultsága igazolására köteles megadni a vele egy háztartásban élők (a pályázó lakóhelye szerinti lakásban életvitelszerűen együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező személyek) egy főre jutó havi nettó jövedelmének forint összegét.

A települési önkormányzat az elbírálás során már meglévő szabályzatai vagy a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer elbírálására elfogadott szabályzata, valamint a felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes

térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet rendelkezései alapján jár el és bírálati döntését **2023. december 5-ig az EPER-Bursa rendszerben rögzíti.**

A fenti határidőn túl a támogatásban részesíteni kívánt pályázók körét az önkormányzat még abban az esetben sem jogosult bővíteni, ha jogosulatlanság vagy lemondás folytán az önkormányzatnak a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázatra szánt keretében pénzmaradvány jelentkezik.

A települési önkormányzat az EPER-Bursa rendszerben ellenőrzi és elbírálja a beérkezett pályázatokat. A települési önkormányzat a megítélt havi támogatás összegét a pályázati forduló teljes tartamára garantálni köteles, annak módosítására nem jogosult.

A települési önkormányzat az elektronikus pályázatkezelő rendszerben lezárt, kinyomtatott, aláírt és lepecsételt döntési listákról és a benyújtott kötelező mellékletekről másolatot készít irattára számára, majd az általa támogatott és nem támogatott, valamint a döntésből formai okból kizárt pályázók aláírással és pecsétlenyomattal ellátott döntési listáit –az "A" típusú támogatottak esetében a kötelezően csatolt hallgatói jogviszony-igazolásokkal együtt –**2023. december 6-ig** elküldi a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő részére.

A települési önkormányzat **2023. december 6-ig** az önkormányzat hirdetőtábláján és a helyben szokásos egyéb módon köteles nyilvánosságra hozni a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat keretében általa nyújtott támogatások összesített adatait. Az adatok "A" és "B" típusú támogatottak szerinti bontásban a pályázók és a támogatottak számát, az összes megítélt támogatást, a támogatás átlagos mértékét és mindazokat az önkormányzat által informatívnak talált mutatókat tartalmazzák, amelyek nem alkalmasak a támogatásban részesítettek, illetve a pályázók személyének azonosítására.

Tájékoztatás: Az előző évi csatlakozás ellenére a településről hallgatói pályázat nem érkezett!

HATÁROZATI JAVASLAT

Pilisjászfalu Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 8/2023. (IX. 13.) határozata a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2024. évi fordulójához történő csatlakozásról

Pilisjászfalu Község Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága úgy dönt, hogy a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2024.évi fordulójához való csatlakozást támogatja.

Javaslatot tesz a képviselő-testület számára a pályázathoz való csatlakozására.

Felelős: Pénzügyi Bizottság elnöke

Határidő: nincs

Falatovics István elnök

Pilisjászfalu, 2023. szeptember 8.

Geréb Tünde sk
jegyző