



HERENDI POLGÁRMESTERI HIVATAL

8440 Herend, Kossuth u.97.

Tel: (88) 513-700 fax: (88) 513-705

Ikt.szám: 2991-2/2024.
Tárgy: Herend Város Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. módosítása
Készítette: Kocsis Tamásné gazdasági vezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Herend Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.15.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint javaslom módosítani:

**Az Önkormányzat összevont költségvetési bevételi, kiadási főösszegét
5.099.907 Ft-tal, 2.138.496.305 Ft-ra javaslom növelni.**

I. A bevételi előirányzatokat az alábbiak szerint javaslom módosítani:

1. Költségvetési bevételek

Intézményi működési bevételek előirányzatát 650.000 Ft-tal szükséges növelni, a Pesovár Művelődési Háznál a tervezettnél magasabb működési bevételből származik.

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatát 4.449.907 Ft-tal szükséges növelni, az alábbiak szerint.

A szociális ágazati pótlék támogatása: 2.649.907 Ft-tal növekedett.

A háziiorvosi feladat ellátáshoz folyósított támogatás 1.800.000 Ft-tal szükséges emelni, a tényleges támogatások alapján.

Felhalmozási bevételek előirányzat összegét nem szükséges módosítani.

A közhatalmi bevételek előirányzat összegét nem szükséges módosítani.

II. A kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint javaslom módosítani:

Személyi juttatások előirányzatát összességében 8.789.008 Ft-tal szükséges módosítani az alábbiak szerint:

-Önkormányzatnál:

- Az ágazati pótlék folyósításából a tanyagondnok bérére 115.999 Ft-tal,
- A háziiorvosi szolgálat asszisztensének bérére 770.500 Ft-tal,
- Az 2024. évben megválasztott új képviselők, és bizottsági tagok díjára 4.270.950 Ft-tal,
- Az 2024. évben megválasztott új polgármester bérének emelésére a 2024. évi LVIII. törvény alapján 1.881.996 Ft-tal,
- Az Önkormányzat munkatársainak év végi jutalmazására 700.600 Ft-tal,
- A távozó polgármester igénybe nem vett szabadságának megváltására 825.000 Ft-tal,

- Lengyel testvérváros fogadásának költségeire 3.500.00 Ft-tal,
- *A Helénke programsorozat! TOP_Plusz-3.1.2-21-VE1-2022-00001* projektre 1.253.700 Ft-tal,
- Az Önkormányzat által megbízott fűtő díjára 231.214 Ft-tal,
- Hivatalnál:
 - a munkabér előirányzatot nem szükséges módosítani,
- Óvodánál és bölcsődénél
 - a munkabér előirányzatot nem szükséges módosítani
- VÜKI-nél:
 - többlet bértervezés rendezése, 5.000.000 Ft-tal csökkenteni,
- Pesovár Ernő Művelődési Háznál:
 - megbízási díj emelésére 500.000 Ft-tal növelni,
 - átcsoportosítás a járulékokra, csökkenteni 260.951 Ft-tal,

A munkáltatói járulékok előirányzatát összességében **2.935.977 Ft-al** szükséges növelni a fentebb felsorolt személyi juttatásokhoz kapcsolódóan.

Dologi kiadások előirányzatát összességében 17.444.518 Ft-tal szükséges csökkenteni az alábbiak szerint az

- Önkormányzatnál:
 - *Élhető településfejlesztés Herenden TOP_Plusz-1.2.1-21-VE1-2022-00020* projekt visszautalás támogatás dologi kiadásokra tervezett összegéből 13.256.353 Ft-tal csökkenteni,
 - A háziorvosi szolgálat ellátásával kapcsolatos várható kiadásokra 811.835 Ft-tal növelni.
- Hivatalnál
 - a dologi kiadások előirányzatát nem szükséges módosítani,
- Óvodánál és bölcsődénél
 - a dologi kiadások előirányzatát nem szükséges módosítani
- VÜKI-nél
 - a dologi kiadások előirányzatát nem szükséges módosítani
- Pesovár Ernő Művelődési Háznál
 - a dologi kiadások várható teljesítése miatt 5.000.000 Ft-tal csökkenteni.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat összegét összességében szükséges **2.518.828 Ft-tal** szükséges növelni az alábbiak szerint.

- A Herend Környéki Önkormányzatok Család és Gyermejjóléti Szolgálatot Fenntartó Társulás részére folyósított szociális ágazati pótlék összegével, 2.518.828. Ft-tal,

Felhalmozási célú kiadások előirányzatának változása:

Önkormányzat:

- a Posta u. 1. szám alatti épület gázkazánjának cseréje miatt nő a beruházások előirányzata 1.1.74.000 Ft-tal,
- az Óvoda szennyvízcsatorna felújítása miatt a felújítási előirányzat nő 5.080.000 Ft-tal,
- a Művelődési ház vészkijárat és egyéb felújítási munkái miatt a felújítási előirányzat nő 5.715.000 Ft-tal.

Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde:

- a szennyvízcsatorna felújítás előirányzatát csökkenteni kell az önkormányzat felújítási kiadásaihoz történő átsorolás miatt.

Pesovár Ernő Művelődési Ház:

- a vészkijárat és egyéb felújítási munkák felújítási előirányzatát csökkenteni kell az önkormányzat felújítási kiadásaihoz történő átsorolása miatt.

Egyéb felhalmozási célú kiadás előirányzatát 713.419.414 Ft-tal növelni kell a projekt támogatások visszaautalása miatt.

A **tartalék** előirányzatának változás az alábbiakból adódott:

Felhalmozási tartalék:

A célhoz kötött felhalmozási tartalék csökken a támogatási előlegek visszafizetése miatt összesen 457.548.133 Ft:

- TOP_Plusz-1.2.1-21-VE1-2022-00020 Élhető településfejlesztés Herenden 331 982 719 Ft
- TOP_Plusz-3.3.2.-21.-VE1-2022-00014 Nyugdíjas klub felújítása Herenden 86 268 289 Ft
- Bányatelep "B" épület 39 297 125 Ft

A szabad felhalmozási tartalék csökken:

- a Posta u. 1. épület gázkazán cseréje miatt 1 174 000 Ft
- a Herendi Klubház projekt önrészának emelése miatt 938.130 Ft

A TOP_Plusz-3.3.2.-21.-VE1-2022-00014 Nyugdíjas klub felújítása Herenden önrő célhoz kötött tartalék összege növekszik: 938.130 Ft

Működési tartalék:

Csökkenteni szükséges a szabad működési tartalékot **3.539.060 Ft**-tal, az alábbiak szerint:

- Új képviselők díja miatt csökken 5 381 397 Ft
- Új polgármester díjának emelése miatt csökken 2 126 655 Ft
- Önkormányzati dolgozók jutalma miatt csökken 700 600 Ft
- Volt polgármester szabadság megváltás miatt csökken 825 000 Ft
- Lengyel testvérvárosi küldöttség fogadása miatt csökken 3 955 000 Ft
- Intézményfinanszírozás csökkenése miatt nő 9 680 806 Ft
- Önkormányzat fűtő megbízási díja miatt csökken 231 214 Ft

Csökkenteni szükséges a Helénke programsorozat működési tartalékát 1.416.681 Ft-tal a projekthez kapcsolódó személyi juttatások növekedése miatt.

Kiadások változása intézményenként

Megnevezés	Változás (Ft)	II. módosított előirányzat (Ft)
Önkormányzat		
Személyi juttatás	13.549.959	81.850.959
Járadékok	2.205.832	8.182.292
Dologi kiadás	-12.444.518	204.273.259
Ellátottak juttatásai		2.500.000
Tartalékok	-458.722.133	92.369.063
Egyéb működési célú kiadások	2.518.828	104.546.396

Felhalmozási kiadások	713.419.414	713.569.414
Működési célú finanszírozási kiadások		17.795.769
Beruházások	-107.799.442	40.326.620
Felújítások	-121.908.356	127.619.644
Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatás	0	96.081.337
Járulékok	0	12.694.253
Dologi kiadás	0	27.719.650
Felhalmozási kiadások	0	1.334.000
Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatás	0	207.030.000
Járulékok	0	25.552.000
Dologi kiadás	0	107.474.655
Felhalmozási kiadások	-5.080.000	2.413.000
Pesovár Ernő Művelődési Ház		
Személyi juttatás	239.049.	22.386.049
Járulékok	730.145	2.252.145
Dologi kiadás	-5.000.000	38.822.000
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások	-5.715.000	1.270.000
Herendi Városüzemeltetési Közzolgáltató Intézmény		
Személyi juttatás	-5.000.000	94.619.000
Járulékok		11.816.000
Dologi kiadás		91.191.800
Felhalmozási kiadások	0	2.807.000
Összesen	5.099.907	2.138.496.305

Az intézmények feladatellátásának finanszírozása

Az intézmények a feladatellátásukkal kapcsolatban felmerülő kiadásokat a saját bevételeikből és az Önkormányzat által nyújtott központi, irányítószervi támogatásból finanszírozzák.

A Központi, irányítószervi támogatásra részben a központi költségvetési támogatás, részben pedig az Önkormányzat saját bevételei nyújtanak fedezetet.

Az intézményfinanszírozás megoszlása

Adatok forintban

Megnevezés	Herendi Polgármesteri Hivatal	Pesovár Ernő Művelődési Ház	Herendi Város-üzemeltetési Közzolgáltató Intézmény	Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde	Összesen
Intézményfinanszírozás összesen	132 100 670	62 139 159	149 412 311	331 386 994	675 039 134
Állami támogatás	99 038 155	11 317 139	114 881 603	286 955 615	512 192 512
Egyéb támogatás	3 164 240				3 164 240
Önkormányzati hozzájárulás	29 898 275	50 822 020	34 530 708	44 431 379	159 682 382
Állami támogatás %-a	75	18	77	87	76
Egyéb támogatás %-a	2	0	0	0	0
Önkormányzati hozzájárulás %-a	23	82	23	13	24

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet módosításának tervezetét megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Herend, 2024.

Tisztelettel:

Ujhelyi Gábor Alex
polgármester

**Herend Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (VIII.....) önkormányzati rendelete módosítása**

**Herend Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló
4/2024.(II.15.) önkormányzati rendelete módosításáról
tervezet**

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A Herend Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét 2.138.496.305 Ft-ban, ebből

**aa) a költségvetési bevételek előirányzatát 2.138.496.305 Ft-ban,
ebből előző évi maradvány 1.120.267.278 Ft,**

ab) a finanszírozási célú bevételek előirányzatát 0 Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 2.138.496.305 Ft-ban, ebből

ba) költségvetési kiadások előirányzatát 2.120.700.536 Ft-ban,

bb) finanszírozási kiadások előirányzatát 17.795 769 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat összevont bevételi és kiadási előirányzatainak pénzforgalmi mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a működési célú költségvetési bevételek összegét 1.362.794.952 Ft-ban, a működési célú költségvetési kiadások összegét 1.219.669.228 Ft-ban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a felhalmozási célú költségvetési bevételek összegét 775.701.353 Ft-ban, a felhalmozási célú költségvetési kiadások összegét 901.031.308 Ft-ban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a működési költségvetési bevételek és kiadások egyensúlyát belső finanszírozási célú bevétel igénybevételével biztosítja, úgy, hogy az előző évi költségvetési maradvány összegéből 453.238.878 Ft-ot működési célra.

(6) A Képviselő-testület a felhalmozási célú költségvetési bevételek és kiadások egyensúlyát belső finanszírozási célú bevétellel, az előző évi felhalmozási célú 667.028.400 Ft költségvetési maradvány igénybevételével biztosítja.

(7) A költségvetés működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 1. és a 5. melléklet tartalmazza.”

2.§

A Herend Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. § (1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetésében 20.000 000 Ft egyensúlyi tartalékot, 60.677.433 Ft működési és 11.691.630 Ft felhalmozási céltartalékot állapít meg.

(2) A céltartalék feladatonkénti részletezését a 13. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a felhalmozási céltartalék felhasználásáról szóló döntést a polgármester hatáskörébe ruházza át.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak alapján hozott döntésekről a költségvetési rendelet módosításával egyidejűleg a Képviselő-testület felé be kell számolni.”

3. §

A Rendelet 1-18. melléklete helyébe e rendelet 1-18. melléklete lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Herend, 2024. december ...

Ujhelyi Gábor Alex
polgármester

Dr. Czili Ernő
jegyző

Indokolás
Herend Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2024. (.....) önkormányzati
rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. módosításának
tervezetéhez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § alapján a költségvetési rendelet módosítását negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal szükséges elvégezni.

Részletes indokolás

1.-3. §-okhoz: Az önkormányzat és intézményei összesített és intézményenként kimutatott bevételi és kiadási előirányzat változásait tartalmazza.

4. §-hoz: Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

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

A rendelet-tervezet címe: Herend Város Önkormányzata .../2024.(.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024 évi költségvetésének II. módosításáról.

Társadalmi-gazdasági hatása: A rendelet célja, az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítása és ezzel az Államháztartási törvénynek való megfelelés.

Költségvetési hatása: Az Önkormányzat biztosítja a jogszerű működését és finanszírozását.

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet végrehajtásával kapcsolatos teendőket, a Herendi Polgármesteri Hivatal látja el, az adminisztrációs terhek nem változnak.

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A rendelet megalkotásával a Képviselő-testület az Áht. 34. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségének tesz eleget.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: a rendelet megalkotásának elmaradása esetén, annak következményeként jogszabálysértés valósulna meg, felügyeleti szerv törvényességi észrevételét vonná maga után.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll
- szervezeti: rendelkezésre áll
- tárgyi: rendelkezésre áll
- pénzügyi: rendelkezésre áll

Herend, 2024. december 13.

Dr. Czili Ernő
jegyző

Herend Város Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege

Sor-szám	Rovat	Megnevezés		2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.	Rovat	Megnevezés		2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.
BEVÉTELEK						KIADÁSOK				
1.		I.	Működési célú bevételek				I.	Működési kiadások		
2.	B4	1.	Intézményi működési bevételek	116 260 000	116 910 000	K1	1.	Személyi juttatások	483 386 000	501 967 345
3.	B3	2.	Közhatalmi bevételek	208 962 000	208 962 000	K2	2.	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	56 324 000	60 496 690
4.	B1	3.	Működési támogatások	517 309 852	569 219 834	K3	3.	Dologi kiadások	444 549 000	469 481 364
5.	B1	4.	Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	12 164 240	K4	4.	Ellátottak juttatásai	2 500 000	2 500 000
6.	B6	5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	2 300 000	K5	5.	Egyéb működési kiadások	93 565 765	104 546 396
7.	B8	6.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	453 238 878	453 238 878	K5	6.	Működési céltartalék	53 072 789	60 677 433
8.				0	0	K5	7.	Általános tartalék	20 000 000	20 000 000
9.			Működési bevételek összesen	1 295 770 730	1 362 794 952			Működési kiadások összesen	1 153 397 554	1 219 669 228
10.		II.	Felhalmozási bevételek				II.	Felhalmozási kiadások	0	0
11.	B5	1.	Saját felhalmozási bevételek	75 354 000	75 354 000	K6	1.	Beruházások	144 001 000	45 610 620
12.	B2	2.	Felhalmozási támogatások	0		K7	2.	Felújítások	262 863 000	130 159 644
13.	B2	3.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0	33 318 953	K8	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	713 569 414
14.	B7	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0		K5	4.	Felhalmozási tartalék	460 095 807	11 691 630
15.	B8	5.	Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	667 028 400	667 028 400				0	0
16.			Felhalmozási bevételek összesen	742 382 400	775 701 353			Felhalmozási kiadások összesen	866 959 807	901 031 308
17.		III.	Finanszírozási bevételek				III.	Finanszírozási kiadások	0	0
18.	B8	1.	Működési célú finanszírozási bevételek	0		K9	1.	Működési célú finanszírozási kiadások	17 795 769	17 795 769
19.	B8	2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0		K9	2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
20.			Finanszírozási bevételek összesen	0				Finanszírozási kiadások összesen	17 795 769	17 795 769
21.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG			2 038 153 130	2 138 496 305	KIADÁSI FŐÖSSZEG			2 038 153 130	2 138 496 305

Herend Város Önkormányzat által 2024. évben ellátott önként vállalt, kötelező és államigazgatási feladatok bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelező	Állam-igazgatási	Önként vállalt	Kötelező	Állam-igazgatási	Rovat	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelező	Állam-igazgatási	Önként vállalt	Kötelező	Állam-igazgatási
			2024. terv			2024. terv II.mód.					2024. terv			2024. terv II.mód.		
BEVÉTELEK									KIADÁSOK							
1.		I. Működési célú bevételek								I. Működési kiadások						
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek		116 260 000			116 910 000		K1	1. Személyi juttatások		486 926 000			501 967 345	
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek		208 962 000			208 962 000		K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok		56 784 000			60 496 690	
4.	B1	3. Működési támogatások	6 047 200	511 262 652		6 047 200	563 172 634		K3	3. Dologi kiadások	6 047 200	438 501 800		6 047 200	463 434 164	
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről					12 164 240		K4	4. Ellátottak juttatásai		2 500 000			2 500 000	
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről					2 300 000		K5	5. Egyéb működési kiadások		93 565 765			104 546 396	
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele		453 238 878			453 238 878		K5	6. Működési céltartalék		49 072 789			58 565 303	
8.									K5	7. Általános tartalék		20 000 000			20 000 000	
9.		Működési bevételek összesen	6 047 200	1 289 723 530	0	6 047 200	1 356 747 752	0		Működési kiadások összesen	6 047 200	1 147 350 354	0	6 047 200	1 211 509 898	
10.		II. Felhalmozási bevételek								II. Felhalmozási kiadások						
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek		75 354 000			75 354 000		K6	1. Beruházások		144 001 000			46 548 750	
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások							K7	2. Felújítások		262 863 000			130 159 644	
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről					33 318 953		K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások					713 569 414	
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							K5	4. Felhalmozási tartalék		460 095 807			12 865 630	
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele		667 028 400			667 028 400									
16.		Felhalmozási bevételek összesen	0	742 382 400	0	0	775 701 353	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	866 959 807	0	0	903 143 438	
17.		III. Finanszírozási bevételek								III. Finanszírozási kiadások						
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek							K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások		17 795 769			17 795 769	
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek							K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások						
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0					Finanszírozási kiadások összesen	0	17 795 769	0	0	17 795 769	
21.		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	6 047 200	2 032 105 930	0	6 047 200	2 132 449 105	0		KIADÁSI FŐÖSSZEG	6 047 200	2 032 105 930	0	6 047 200	2 132 449 105	0

Herend Váron Önkormányzat bevételei forrásonként 2024. évben

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv Módosítás II.
1.	I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
2.	1. Működési bevételek	116 260 000	116 910 000
3.	2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	208 962 000	208 962 000
4.	ebből: Helyi adók	207 812 000	207 812 000
5.	Átengedett központi adók		
6.	Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000	1 150 000
7.	3. Működési támogatások	517 309 852	569 219 834
8.	ebből: Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	517 309 852	564 769 927
9.	Működési célú támogatások		
	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		12 164 240
10.	5. Egyéb működési bevételek		2 300 000
11.	ebből: Támogatásértékű működési bevételek		
12.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		2 300 000
13.	Előző évi működési célú maradvány átvétel		
14.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		
15.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	842 531 852	909 556 074
16.	II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
17.	1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	75 354 000	75 354 000
18.	ebből: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	75 354 000	75 354 000
19.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei		
20.	Pénzügyi befektetések bevételei		
21.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:		
22.	2. Felhalmozási támogatások		33 318 953
23.	3. Egyéb felhalmozási bevételek		
24.	ebből: Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
25.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
26.	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		
27.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	75 354 000	108 672 953
28.	III. TAMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE		
29.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	917 885 852	1 018 229 027
30.	IV. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		
31.	1. Előző évek maradványának igénybevétele	1 120 267 278	1 120 267 278
32.	ebből: Működési célú	453 238 878	453 238 878
33.	Felhalmozási célú	667 028 400	667 028 400
34.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 120 267 278	1 120 267 278
35.	V. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK		
36.	1. Értékpapírok értékesítésének bevétele		
37.	ebből: Működési célú		
38.	Felhalmozási célú		
39.	2. Hitelek felvétele, kötvénykibocsátás bevétele és államháztartáson belüli megelőlegezések		
40.	ebből: Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra		
41.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
42.	Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra		
43.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0
44.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 120 267 278	1 120 267 278
45.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 038 153 130	2 138 496 305

**Herend Város Önkormányzatot megillető, illetve az általa igényelt állami támogatások
2024. évi alakulása**

**Herend Város Önkormányzatot megillető 2024. évi állami támogatások
alakulása**

Sor-szám	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Támogatás összege	Támogatás májusi felmérés eredménye
1.	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	99 038 155	99 038 155
2.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 695 600	4 695 600
3.	1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	7 671 500	7 671 500
4.	1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	5 140 000	2 730 000
5.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	100 000
6.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	3 916 080	3 916 080
7.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 833 600	9 833 600
8.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	293 250	293 250
9.	1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610 011	3 610 011
10.	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	134 298 196	131 888 196
11.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	24 701 194	24 477 108
12.	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	107 998 800	107 161 600
13.	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők	2 151 000	3 585 000
14.	1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	2 674 000	2 674 000
15.	1.2.4.1.1.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	2 868 000	4 302 000
16.	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	47 412 000	45 304 800
17.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	187 804 994	187 504 508
18.	1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 047 200	6 047 200
19.	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000	8 522 000
20.	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	36 241 400	36 241 400
21.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	10 552 539	13 114 395
22.	1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	61 363 139	63 924 995
23.	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	33 123 000	33 448 800
24.	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	62 830 984	103 270 469
25.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	95 953 984	136 719 269
26.	1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	11 317 139	11 317 139
27.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	11 317 139	11 317 139

**Herend Környéki Önkormányzatok
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatot Fenntartó Társulást megillető
2024. évi állami támogatás**

Sor-szám	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Támogatás összege	Támogatás májusi felmérés eredménye
1.	1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	26 572 400	26 572 400
2.	1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	26 572 400	26 572 400

2024. évi állami támogatások összesen

Sor-szám	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Támogatás összege	Támogatás májusi felmérés eredménye
1.	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	134 298 196	131 888 196
2.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	187 804 994	187 504 508
3.	1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 935 539	90 497 395
4.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	95 953 984	136 719 269
5.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	11 317 139	11 317 139
6.		2024. évi állami támogatás összesen	517 309 852	557 926 507
7.	4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	42 957 765	42 957 765

Herend Város Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

Sor- szá m	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás I.	2025. évi terv Módosítás II.	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás I.	2024. évi terv Módosítás II.
BEVÉTELEK						KIADÁSOK				
1.		I. Működési célú bevételek					I. Működési kiadások			
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	60 130 000	60 130 000	60 130 000	K1	1. Személyi juttatások	64 299 000	68 301 000	81 850 959
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek	208 612 000	208 612 000	208 612 000	K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	5 480 000	5 976 460	8 182 292
4.	B1	3. Működési támogatások	517 309 852	564 769 927	569 219 834	K3	3. Dologi kiadások	195 572 000	216 717 777	204 273 259
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		9 000 000	9 000 000	K4	4. Ellátottak juttatásai	2 500 000	2 500 000	2 500 000
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		2 300 000	2 300 000	K5	5. Egyéb működési kiadások	93 565 765	102 027 568	104 546 396
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	443 109 363	443 109 363	443 109 363	K5	6. Működési céltartalék	53 072 789	65 633 174	60 677 433
8.				0	0	K5	7. Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000
9.		Működési bevételek összesen	1 229 161 215	1 287 921 290	1 292 371 197		Működési kiadások összesen	434 489 554	481 155 979	482 030 339
10.		II. Felhalmozási bevételek					II. Felhalmozási kiadások			
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek	75 354 000	75 354 000	75 354 000	K6	1. Beruházások	138 717 000	149 064 192	40 326 620
12.	B2	2. Felhalmozási támogatások		0	0	K7	2. Felújítások	249 528 000	249 528 000	127 619 644
13.	B2	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről		33 318 953	33 318 953	K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		150 000	713 569 414
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	K5	4. Felhalmozási tartalék	460 095 807	470 413 763	11 691 630
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	667 028 400	667 028 400	667 028 400				0	
16.		Felhalmozási bevételek összesen	742 382 400	775 701 353	775 701 353		Felhalmozási kiadások összesen	848 340 807	869 155 955	893 207 308
17.		III. Finanszírozási bevételek					III. Finanszírozási kiadások			
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek				K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások	670 094 754	694 692 209	685 011 403
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek				K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	18 618 500	18 618 500	7 823 500
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0				Finanszírozási kiadások összesen	688 713 254	713 310 709	692 834 903
21.		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1 971 543 615	2 063 622 643	2 068 072 550		KIADÁSI FŐÖSSZEG	1 971 543 615	2 063 622 643	2 068 072 550

Polgármesteri Hivatal 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.
BEVÉTELEK					KIADÁSOK			
1.		I. Működési célú bevételek				I. Működési kiadások		
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	1 900 000	1 900 000	K1	1. Személyi juttatások	91 266 000	96 081 337
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek	350 000	350 000	K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	12 079 000	12 694 253
4.	B1	3. Működési támogatások			K3	3. Dologi kiadások	23 756 000	27 719 650
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		3 164 240	K4	4. Ellátottak juttatásai		
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			K5	5. Egyéb működési kiadások		
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	314 330	314 330	K5	6. Működési céltartalék		
8.					K5	7. Általános tartalék		
9.		Működési bevételek összesen	2 564 330	5 728 570		Működési kiadások összesen	127 101 000	136 495 240
10.		II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek			K6	1. Beruházások	1 334 000	1 334 000
12.	B2	2. Felhalmozási támogatások			K7	2. Felújítások		
13.	B2	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről			K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			K5	4. Felhalmozási tartalék		
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	0			Felhalmozási kiadások összesen	1 334 000	1 334 000
17.		III. Finanszírozási bevételek				III. Finanszírozási kiadások		
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	124 536 670	130 766 670		1. Működési célú finanszírozási kiadások		
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	1 334 000	1 334 000		2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
20.		Finanszírozási bevételek összesen	125 870 670	132 100 670		Finanszírozási kiadások összesen	0	
21.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		128 435 000	137 829 240	KIADÁSI FŐÖSSZEG		128 435 000	137 829 240

Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsöde 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.
BEVÉTELEK					KIADÁSOK			
1.		I. Működési célú bevételek				I. Működési kiadások		
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	8 246 000	8 246 000	K1	1. Személyi juttatások	207 030 000	207 030 000
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek			K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	25 552 000	25 552 000
4.	B1	3. Működési támogatások			K3	3. Dologi kiadások	104 188 000	107 474 655
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről			K4	4. Ellátottak juttatásai		
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			K5	5. Egyéb működési kiadások		
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	2 836 661	2 836 661	K5	6. Működési céltartalék		
8.					K5	7. Általános tartalék		
9.		Működési bevételek összesen	11 082 661	11 082 661		Működési kiadások összesen	336 770 000	340 056 655
10.		II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek			K6	1. Beruházások	508 000	508 000
12.	B2	2. Felhalmozási támogatások			K7	2. Felújítások	6 985 000	1 905 000
13.	B2	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről			K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			K5	4. Felhalmozási tartalék		
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	-			Felhalmozási kiadások összesen	7 493 000	2 413 000
17.		III. Finanszírozási bevételek				III. Finanszírozási kiadások		
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	325 687 339	328 973 994		1. Működési célú finanszírozási kiadások		
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	7 493 000	2 413 000		2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
20.		Finanszírozási bevételek összesen	333 180 339	331 386 994		Finanszírozási kiadások összesen	-	-
21.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		344 263 000	342 469 655	KIADÁSI FŐÖSSZEG		344 263 000	342 469 655

Pesovár Ernő Művelődési Ház 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.
BEVÉTELEK					KIADÁSOK			
1.		I. Működési célú bevételek				I. Működési kiadások		
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	1 152 000	1 802 000	K1	1. Személyi juttatások	22 147 000	22 386 049
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek			K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	1 522 000	2 252 145
4.	B1	3. Működési támogatások			K3	3. Dologi kiadások	32 322 000	38 822 000
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről			K4	4. Ellátottak juttatásai		
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			K5	5. Egyéb működési kiadások		
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	789 035	789 035	K5	6. Működési céltartalék		
8.					K5	7. Általános tartalék		
9.		Működési bevételek összesen	1 941 035	2 591 035		Működési kiadások összesen	55 991 000	63 460 194
10.		II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek			K6	1. Beruházások	1 270 000	1 270 000
12.	B2	2. Felhalmozási támogatások			K7	2. Felújítások	5 715 000	0
13.	B2	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről			K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			K5	4. Felhalmozási tartalék		
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	0			Felhalmozási kiadások összesen	6 985 000	1 270 000
17.		III. Finanszírozási bevételek				III. Finanszírozási kiadások		
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	54 049 965	60 869 159		1. Működési célú finanszírozási kiadások		
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	6 985 000	1 270 000		2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
20.		Finanszírozási bevételek összesen	61 034 965	62 139 159		Finanszírozási kiadások összesen	0	
21.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		62 976 000	64 730 194	KIADASI FŐÖSSZEG		62 976 000	64 730 194

Herendim Városüzemeltetési Közzolgáltató Intézmény 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.	Rovat	Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv Módosítás II.
BEVÉTELEK					KIADÁSOK			
1.		I. Működési célú bevételek				I. Működési kiadások		
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	44 832 000	44 832 000	K1	1. Személyi juttatások	98 644 000	94 619 000
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek	0		K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	11 691 000	11 816 000
4.	B1	3. Működési támogatások			K3	3. Dologi kiadások	88 711 000	91 191 800
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről			K4	4. Ellátottak juttatásai		
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			K5	5. Egyéb működési kiadások		
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	6 189 489	6 189 489	K5	6. Működési céltartalék		
8.					K5	7. Általános tartalék		
9.		Működési bevételek összesen	51 021 489	51 021 489		Működési kiadások összesen	199 046 000	197 626 800
10.		II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek			K6	1. Beruházások	2 172 000	2 172 000
12.	B2	2. Felhalmozási támogatások			K7	2. Felújítások	635 000	635 000
13.	B2	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről			K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			K5	4. Felhalmozási tartalék		
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	0			Felhalmozási kiadások összesen	2 807 000	2 807 000
17.		III. Finanszírozási bevételek				III. Finanszírozási kiadások		
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	148 024 511	146 605 311		1. Működési célú finanszírozási kiadások		
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	2 807 000	2 807 000		2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
20.		Finanszírozási bevételek összesen	150 831 511	149 412 311		Finanszírozási kiadások összesen	0	0
21.		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	201 853 000	200 433 800		KIADÁSI FŐÖSSZEG	201 853 000	200 433 800

Herend Város Önkormányzat Költségvetési szerveinek 2024. évi létszámkerete

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi javaslat	2024. évi javaslatból						Összesen
			Köztiszt- viselő	Pedagógus életpálya	Közalkal- mazott	Mt. szellemi dolgozó	Mt. fizikai dolgozó	Közfoglal- koztatott	
1	Herend Város Önkormányzata	3	0	0	1	1	1	0	3
2	Polgármesteri Hivatal	14	13	0	0	0	1	0	14
3	Óvoda	33	0	23	10	0	0	0	33
4	Pesovár Ernő Művelődési Ház	5	0	0	0	2	3	0	5
5	Városüzemeltetési	21	0	0	20	0	1	0	21
	Mindösszesen	76	13	23	31	3	6	0	76

**HEREND VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK
FELADATONKÉNT ELŐIRÁNYZATA**

Döntés azonosító száma	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzattól				2024. évi előirányzat Módosítás I.	2024. évi előirányzat Módosítás II.	2024. évi előirányzat Módosítás II.			
			Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Tartalék			Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Tartalék
Herend Város Önkormányzata												
	Élhető településfejlesztés	467 289 719	135 307 000			331 982 719	467 289 719	25 395 428	25 395 428			0
	Helénke programsorozat	838 200	700 000			138 200	838 200	838 200	700 000			138 200
	Herendi Városi Klub épületének energetikai korszerűsítése	19 414 000		19 414 000			19 414 000	19 414 000		19 414 000		
	Herendi Városi Klub épületének energetikai korszerűsítése önerő						10 317 956	11 256 086				11 256 086
	Külterületi helyi közút fejlesztése	47 223 000		47 223 000			47 223 000	47 223 000		47 223 000		
	Nyugdíjas Klub felújítása Herenden	151 268 289		65 000 000		86 268 289	151 268 289	20 898 924		20 898 924		0
	Herend Bányatelep "B" épület felújítása	157 188 125		117 891 000		39 297 125	157 188 125	29 288 720		29 288 720		0
	Háziorvosi rendelőbe eszközök beszerzése	2 000 000	2 000 000				3 600 000	3 600 000	3 600 000			
	Tanácsterem beépített szekrény	710 000	710 000				710 000	710 000	710 000			
	Magyar Falu / gépbezerzés						8 237 192	8 237 192	8 237 192			
	A 795/84 Hrsz. csatornacső fektetés						510 000	510 000	510 000			
	Vészkijárat kialakítása a művelődési ház épületében							5 715 000		5 715 000		
	Szennyvízcsatorna felújítás (Óvoda)							5 080 000		5 080 000		
	Posta u. 1. épület kazáncsere							1 174 000	1 174 000			
	Önkormányzat összesen:	845 931 333	138 717 000	249 528 000	0	457 686 333	866 596 481	179 340 550	40 326 620	127 619 644	0	11 394 286
Herendi Polgármesteri Hivatal												
	Irodai szoftver beszerzése	127 000	127 000				127 000	127 000	127 000			
	Elavult számítógép cseréje	635 000	635 000				635 000	635 000	635 000			
	Monitor beszerzése	63 500	63 500				63 500	63 500	63 500			
	Irodai székek	508 000	508 000				508 000	508 000	508 000			
	Polgármesteri Hivatal összesen:	1 333 500	1 333 500	0	0	0	1 333 500	1 333 500	1 333 500	0	0	0
Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde												
	Laptop beszerzése foglalkozásokhoz (2 db)	508 000	508 000				508 000	508 000	508 000			
	Szennyvízcsatorna felújítás	5 080 000		5 080 000			5 080 000	0		0		
	Údvari játékok felújítása	1 905 000		1 905 000			1 905 000	1 905 000		1 905 000		
	Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde összesen:	7 493 000	508 000	6 985 000	0	0	7 493 000	2 413 000	508 000	1 905 000	0	0
Pesovár Ernő Művelődési Ház												
	Vészkijárat kialakítása a művelődési ház épületében	3 810 000		3 810 000			3 810 000	0		0		
	Eszközbeszerzések (paraván, stb.)	1 270 000	1 270 000				1 270 000	1 270 000	1 270 000			
	Épület felújítások (felső iskola, művelődési ház)	1 905 000		1 905 000			1 905 000	1 905 000		1 905 000		
	Pesovár Ernő Művelődési Ház összesen:	6 985 000	1 270 000	5 715 000	0	0	6 985 000	3 175 000	1 270 000	1 905 000	0	0
Herendi Városüzemeltetési Közszolgáltató Intézmény												
	Éttermi eszközök beszerzése	635 000	635 000				635 000	635 000	635 000			
	Traktorgumi beszerzése	1 270 000	1 270 000				1 270 000	1 270 000	1 270 000			
	Egyéb eszközök beszerzése	267 000	267 000				267 000	267 000	267 000			
	Kéményfelújítás	635 000		635 000			635 000	635 000		635 000		
	Herendi Városüzemeltetési Közszolgáltató Intézmény összesen:	2 807 000	2 172 000	635 000	0	0	2 807 000	2 807 000	2 172 000	635 000	0	0
Mindösszesen:		864 549 833	144 000 500	262 863 000	0	457 686 333	885 214 981	189 069 050	45 610 120	132 064 644	0	11 394 286

**HEREND VÁROS ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK,
PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK
2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**

Sor- szám	Program, projekt megnevezése	Bevételek			2024. évi visszafizetés módosított előirányzata	Kiadások							
		2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzathból			2024. évi módosított előirányzat	2024. évi előirányzathból						
			2024. évi támogatás	Előző évi maradvány			Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Tartalék
1.	Élhető településfejlesztés Herenden TOP_Plusz-1.2.1-21-VE1-2022-00020	497 889 624		497 889 624	455 150 644	42 738 980	3 470 022	451 103	13 422 427	25 395 428			-
2.	Nyugdíjas klub felújítása Herenden TOP_Plusz-3.3.2-21-VE1-2022-00014	151 268 289		151 268 289	130 369 365	20 898 924	1 535 286	199 587	-		19 164 051		-
3.	Helénke programsorozat! TOP_Plusz-3.1.2- 21-VE1-2022-00001	55 732 521		55 732 521	-	55 732 521	12 063 130	1 568 207	5 753 202	700 000			35 647 982
4.	Herend Bányatelep "B" épületének felújítása TOP_Plusz-1.2.2-21-VE1-2022- 00001	157 188 499		157 188 499	127 899 405	29 289 094	1 235 206	160 584	-		27 893 304		-
5.	Herend Város klub épületének energetikai korszerűsítése TOP_Plusz-2.1.1.-21-VE1- 2022-00015	14 340 000		14 340 000	-	938 130	-	-	938 130		-		-
6.	Külterületi helyi közút fejlesztése VP6- 7.2.1.1-21	22 171 066		22 171 066	-	952 500			952 500		-		-

2024. ÉVI TARTALÉK FELHALSZNÁLÁSA

Sor szám	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi terv Módosítás II.
Beruházási tartalék			
15.	Úrnafal bővítése		
16.	TOP_Plusz-1.2.1-21-VE1-2022-00020 Élhető településfejlesztés Herenden	331 982 719	-
17.	TOP_Plusz-3.3.2.-21.-VE1-2022-00014 Nyugdíjas klub felújítása Herenden	86 268 289	-
	TOP_Plusz-3.3.2.-21.-VE1-2022-00014 Nyugdíjas klub felújítása Herenden önerő		11 256 086
20.	Helénke programsorozat	138 200	138 200
21.	Bányatelep "B" épület	39 297 125	-
23.	Szabad felhalmozási tartalék	2 409 474	297 344
	FELHALMOZÁSI TARTALÉK ÖSSZESEN	460 095 807	11 691 630
Működési tartalék			
11.	TOP_Plusz-3.3.2.-21.-VE1-2022-00014 Nyugdíjas klub felújítása Herenden	7 081 213	7 081 213
12.	Helénke programsorozat	36 926 463	35 509 782
13.	Bányatelep "B" épület	5 046 484	5 046 484
14.	Szabad működési tartalék	4 018 629	13 039 954
	MŰKÖDÉSI TARTALÉK ÖSSZESEN	53 072 789	60 677 433
CÉLHOZ KÖTÖTT TARTALÉK MINDÖSSZESEN		513 168 596	72 369 063
Általános tartalék			
35.	Általános tartalék	20 000 000	20 000 000
TARTALÉKOK ÖSSZESEN		533 168 596	92 369 063

Kimutatás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti ügyletekről és kezességvállalásokról fennálló kötelezettségekről és a 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2.§-a szerinti saját bevételekről

Adatok Ft-ban

[illegible]

Saját bevételek

[illegible]

**TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK
CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN**

[illegible]

Adatok Ft-ban

[illegible]

**Herend Város önkormányzata által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)
2024. évben**

Sorszám	Jogcím	Összeg
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból elengedése	0
2.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	0
3.	Talajterhelési díj kedvezménye	137 700
4.	Egyéb nyújtott kedvezmény	0
5.	Összesen	137 700

Herend Város Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege
2024-2027. évekre

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi terv módosítás II.	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	Rovat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi terv módosítás II.	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
BEVÉTELEK								KIADÁSOK						
1.		I. Működési célú bevételek						I.	Működési kiadások					
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	116 260 000	116 910 000	120 000 000	130 000 000	140 000 000	K1	1. Személyi juttatások	483 386 000	501 967 345	500 000 000	510 000 000	520 000 000
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek	208 962 000	208 962 000	210 000 000	220 000 000	230 000 000	K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	56 324 000	60 496 690	65 000 000	66 300 000	67 600 000
4.	B1	3. Működési támogatások	517 309 852	569 219 834	520 000 000	520 000 000	520 000 000	K3	3. Dologi kiadások	444 549 000	469 481 364	450 000 000	470 000 000	480 000 000
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		12 164 240				K4	4. Ellátottak juttatásai	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		2 300 000				K5	5. Egyéb működési kiadások	93 565 765	104 546 396	95 000 000	95 000 000	95 000 000
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	453 238 878	453 238 878	500 000 000	176 800 000	168 100 000	K5	6. Működési céltartalék	53 072 789	59 739 303	53 000 000	53 000 000	53 000 000
8.								K5	7. Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
9.		Működési bevételek összesen	1 295 770 730	1 362 794 952	1 350 000 000	1 046 800 000	1 058 100 000		Működési kiadások összesen	1 153 397 554	1 218 731 098	1 185 500 000	1 216 800 000	1 238 100 000
10.		II. Felhalmozási bevételek						II.	Felhalmozási kiadások					
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek	75 354 000	75 354 000	50 000 000	70 000 000	80 000 000	K6	1. Beruházások	144 001 000	46 548 750	424 687 791	482 635 978	
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások						K7	2. Felújítások	262 863 000	130 159 644			
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről		33 318 953				K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		713 569 414			
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						K5	4. Felhalmozási tartalék	460 095 807	11 691 630	482 635 978		
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	667 028 400	667 028 400	692 823 769	582 635 978	100 000 000							
16.		Felhalmozási bevételek összesen	742 382 400	775 701 353	742 823 769	652 635 978	180 000 000		Felhalmozási kiadások összesen	866 959 807	901 969 438	907 323 769	482 635 978	0
17.		III. Finanszírozási bevételek						III.	Finanszírozási kiadások					
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek							1. Működési célú finanszírozási kiadások	17 795 769	17 795 769			
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek							2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0		Finanszírozási kiadások összesen	17 795 769	17 795 769	0	0	0
21.		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	2 038 153 130	2 138 496 305	2 092 823 769	1 699 435 978	1 238 100 000		KIADÁSI FŐÖSSZEG	2 038 153 130	2 138 496 305	2 092 823 769	1 699 435 978	1 238 100 000



HEREND VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

8440 Herend, Kossuth u.97.

Tel: (88) 513-701 Fax: (88) 513-705

Ikt.sz.: H/2991-3/2024.

Tárgy: Herend Város Önkormányzata 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása.

Készítette: Kocsis Tamásné gazdasági vezető

Előterjesztés

amely készült a Képviselő-testület 2024. december 17 -i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) tartalmazza a helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítésével kapcsolatos szabályokat. A hatályos jogszabályok alapján a 2025. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezetet legkésőbb 2025. február 15. napjáig kell a képviselő-testület elé terjeszteni. A gazdálkodás folyamatosságát a költségvetés elfogadásáig terjedő időszakra is biztosítani kell. Erről az Áht. 25. § -a az alábbiak szerint rendelkezik:

25. §

(1) Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólágosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4) A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

A gazdálkodás szabályozottsága és folyamatossága érdekében szükséges az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása. Ez a rendelet a 2025. évi költségvetés elfogadásáig meghatározza azokat a gazdálkodási kereteket, amelyek között az önkormányzat és intézményei a bevételeiket folyamatosan beszédik és a szükséges kiadásokat teljesítik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!

Herend, 2024. december 12.

Tisztelettel:

Ujhelyi Gábor
polgármester

**Herend Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (XII.....) önkormányzati rendelete
Herend Város Önkormányzatának 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról
tervezet**

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeli el:

1.§

(1) A rendelet hatálya Herend Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), mint a költségvetési szervek gazdálkodásának szabályai alapján gazdálkodó egyéb törzskönyvi jogi személyre, a Polgármesteri Hivatalra, mint gazdasági szervezettel rendelkező és az önkormányzat által irányított gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekre (a továbbiakban együtt: költségvetési szerv) terjed ki.

(2) Herend Város Önkormányzata a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet elfogadásáig terjedő időszakra a gazdálkodás zavartalan biztosítása érdekében felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzatot megillető bevételeket folytatólagosan beszedje és az önkormányzat kiadásait a 2. §-ban foglaltak szerint teljesítse.

2.§

(1) Az átmeneti gazdálkodás időszakában

a) kiadás csak az előző évi eredeti kiadási előirányzatokon belül, időarányosan, illetve folyamatos feladatellátás biztosításához szükséges mértékig teljesíthető,

b) a polgármester jogosult Herend Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésről szóló 4/2024. (II.15.) rendelet alapján tett kötelezettségvállalásokból és a megkötött szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek teljesítésére.

c) fejlesztés és felújítás tekintetében új feladatra kötelezettség nem vállalható, kivéve pályázati forrás terhére,

d) az alapszolgáltatásokon kívüli kötelezettségvállalás csak pályázati forrás terhére, annak kiutalását követően teljesíthető,

e) a polgármester jogosult a költségvetési szervek részére az alapszolgáltatáshoz szükséges pénzügyi források biztosítására,

f) a célra, feladatra kapott forrásokon kívüli előző évi szabad maradványok terhére, annak jóváhagyásáig kötelezettség nem vállalható,

g) támogatások a Képviselő-testület, bizottságok döntése alapján a 2024. évben megkötött szerződések, megállapodások szerint teljesíthetők.

h) Az ellátottak pénzbeli juttatásai a 2024. évi előirányzatok időarányos szintjéig, illetve a jogszabályon alapuló kötelezettségek mértékéig teljesíthetők.

(2) A közigazgatási és önkormányzati hatósági jogkörben hozott határozatokból eredő kifizetési kötelezettségeknek eleget kell tenni. Az ilyen kifizetésekre nem vonatkozik az (1) bekezdésben foglalt

3.§

(1) A költségvetési szervek intézményi finanszírozását az átmeneti gazdálkodás időszakában a költségvetési évet megelőző év eredeti kiadási és bevételi előirányzatainak különbségéből adódó 1/12 részének megfelelő összegben kell biztosítani, figyelemmel az előző évben elrendelt áthúzódó és a 2024. január elsejétől érvényes szerkezeti és szervezeti változásokra, feladatmaradásokra vagy többletfeladatok többletköltségeinek időarányos részére, a rendszeres és az áthúzódó kötelezettségvállalások kiadási szükségleteire.

(2) A költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal az átmeneti gazdálkodás időszakában az előző évi költségvetés eredeti előirányzata 1/12 részéig vállalhat kötelezettséget, teljesíthet kiadásokat figyelemmel az (1) bekezdésben meghatározott szempontokra is.

(3) A 2025. január 1-től esedékes bérintézkedéseket a költségvetési szervek dolgozóit érintően az átmeneti gazdálkodás időszakában a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII tv., a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. CXCV. tv. és a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. I. tv., valamint a 2023. évi LII. törvény a pedagógusok új életpályájáról értelmében fizetendő személyi juttatásokat kell teljesíteni.

(4) A személyi juttatások kifizetésénél a 2025. évben a kötelező átsorolásokat, minimálbér és a garantált bérminimum kiegészítéseket végre kell hajtani. A közalkalmazottak és köztisztviselők részére kötelezően előírt illetménypótlékokat, ágazati pótlékokat biztosítani kell.

(5) A személyi juttatások megállapítása vonatkozásában az alábbi rendelkezéseket kell figyelembe venni:

- a) A Herendi Polgármesteri Hivatal valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőjének az alapilletménye 30 %-ának, érettségi végzettségű köztisztviselőjének az alapilletménye 20 %-ának megfelelő mértékű illetménykiegészítés illeti meg.
- b) A Herendi Polgármesteri Hivatal köztisztviselője osztályvezetői szintek megfelelő vezetői kinevezés esetén alapilletménye 10 %-ának megfelelő mértékű vezetői illetménypótlék illeti meg.

4. §

Az átmeneti gazdálkodás időszakában beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a 2025. évi költségvetési rendeletben be kell építeni.

5.§

Ez a rendelet 2025. január 1-én lép hatályba.

6.§

Jelen rendelet a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépésének napján hatályát veszti.

Ujhelyi Gábor Alex
polgármester

Dr. Czili Ernő
jegyző

Indokolás
Herend Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2024. (.....) önkormányzati
rendelete
az Önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról

Általános indokolás

Herend Város Önkormányzatának 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendeletének rendelkezései az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásain alapulnak.

Részletes indokolás

1.- §-hoz: A rendelettervezett e szakasza rendelkezik arról, hogy az önkormányzat folyamatos és zavartalan működése miatt a polgármester felhatalmazást kap a képviselő-testülettől, hogy az átmeneti időszakban gondoskodjon a bevételek folyamatos beszedéséről és az intézmények működéséhez szükséges kiadások teljesítéséről.

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és az intézményekre.

2.-3 §-okhoz A rendelettervezett e szakasza az átmeneti gazdálkodás időtartama alatt meghatározza azokat a gazdálkodási kereteket, melyek között a bevételek beszedhetők és a szükséges kiadások teljesíthetők.

4. §-hoz: A rendelettervezet e szakasza rendelkezik arról, hogy a rendelet hatálya alatt beszedett bevételek és teljesített kiadások a 2025. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerülnek.

5.- 6. §-hoz: A rendelettervezett hatályba léptető rendelkezését tartalmazza.

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

A rendelet-tervezet címe: Herend Város Önkormányzata .../2024.(.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról.

Társadalmi-gazdasági hatása: A rendelet célja, az önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásának meghatározása és ezzel az Államháztartási törvénynek való megfelelés.

Költségvetési hatása: Az Önkormányzat biztosítja a jogszerű működését és finanszírozását.

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet végrehajtásával kapcsolatos teendőket, a Herendi Polgármesteri Hivatal látja el, az adminisztrációs terhek nem változnak.

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A rendelet megalkotásával a Képviselő-testület az Áht. 34. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségének tesz eleget.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: a rendelet megalkotásának elmaradása esetén, annak következményeként jogszabálysértés valósulna meg, felügyeleti szerv törvényességi észrevételét vonná maga után.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll
- szervezeti: rendelkezésre áll
- tárgyi: rendelkezésre áll
- pénzügyi: rendelkezésre áll

Herend, 2024. december

Dr. Czili Ernő
jegyző



**HEREND VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

8440 Herend, Kossuth u.97.

Tel: (88) 513-701 Fax: (88) 513-705

Ikt.sz.: H/ 2915-2/2024.

Tárgy: Törvényességi felhívás alapján az elhagyott hulladék felszámolása érdekében tett intézkedésekről valamint a közterületek tisztántartásáról szóló rendelet –tervezet tárgyalása

Készítette: Ujhelyi Gábor Alex polgármester
dr. Czili Ernő jegyző

Véleményezi: -----

Melléklet: Rendelet tervezete

Veszprém Vármegyei Kormányhivatal VE/53/1084-1/2024. számú törvényességi felhívása

Előterjesztés

**Herend Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. december 17-i. nyilvános ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

Veszprém Vármegye Főispánja: Takács Szabolcs Úr VE/53/1084-1/ 2024. számú iratában törvényességi felhívással fordult Herend Város Önkormányzatának Képviselő- testülete irányába.

A törvényességi felhívásában a Főispán Úr felhívta a Képviselő- testület figyelmét arra, hogy jogszabálysértő az Önkormányzat két rendelete, így kérte a jogszabálysértő állapot megszüntetését, s a megtett intézkedésekről tájékoztatás nyújtását.

Jelenleg hatályos Herend Város Önkormányzata Képviselő- testületének a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásokról szóló 19/2014 (XI.18.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: **Hkr**), valamint a települési köztisztasággal összefüggő feladatok végrehajtásáról szóló 6/2004. (IV.29.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: **Köztisztasági r.**).

A törvényességi felhívásban foglaltak alapján, a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (továbbiakban: **Hgt.**) módosításának eredményeként a hulladékgazdálkodással kapcsolatos önkormányzati feladatok és ezzel összefüggő rendeletalkotási felhatalmazások megváltoztak.

Továbbá, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (továbbiakban: **Mötv.**) 13. § (1) bekezdésének 19. pontja hatályon kívül helyezésre került, mivel a hulladékgazdálkodási közfeladat kikerült az önkormányzati feladatok köréből.

A Hgt. 35. § (1) bek h) pontja szerint:

„(1) A települési önkormányzat képviselő-testülete önkormányzati rendeletben állapítja meg:

h) * az elhagyott hulladék felszámolásához szükséges helyi intézkedések körét.”

A Hgt. 88. § (4) bekezdés c) és d) pontjaiban foglaltak felhatalmazást nyújtanak a települési önkormányzat képviselő-testülete számára, hogy rendeletben állapítsa meg: a közterület tisztán tartására vonatkozó részletes szabályokat; továbbá a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj átvállalásával érintett személyi kört, az átvállalására vonatkozó feltételeket.

Tehát, az Önkormányzat Képviselő- testületének rendeletalkotási jogköre kizárólag

- elhagyott hulladék felszámolásához szükséges helyi intézkedések körének szabályozására,
- a közterület tisztán tartására vonatkozó részletes szabályokra, továbbá a
- hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj átvállalásával érintett személyi kör és az átvállalására vonatkozó feltételek meghatározására terjed ki.

A jelenleg hatályos Hkr. sem határoz meg a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj átvállalásával érintett személyi kört és az átvállalásra vonatkozó szabályokat, de ennek szabályozása jövőben sem indokolt.

Fentiek alapján célszerű az elhagyott hulladék felszámolása érdekében tett intézkedésekről valamint a közterületek tisztántartásáról szóló rendelet megalkotása és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásokról szóló 19/2014 (XI.18.) önkormányzati rendelet és a települési köztisztasággal összefüggő feladatok végrehajtásáról szóló 6/2004. (IV.29.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy a Képviselő- testület döntsön, hogy a törvényességi felhívásban foglaltakat, továbbá az annak alapján készült rendelet- tervezetet megismerte, a törvényességi felhívásban foglaltaknak eleget tesz, majd pedig a Veszprém Vármegyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály véleményének és a Veszprém Vármegyei Önkormányzat állásfoglalásának kikérését, valamint a környező önkormányzatok tájékoztatását követően alkosson rendeletet.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy hozza meg döntését az alábbiak szerint:

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2024. (XII.....) számú önkormányzati határozat

Herend Város Önkormányzata Képviselő-testülete, Veszprém Vármegye Főispánja: Takács Szabolcs Úr VE/53/1084-1/ 2024. számú iratában foglalt törvényességi felhívását megismerte, az abban foglalt megállapításokat elfogadta, s ennek alapján eleget tesz rendeletalkotási kötelezettségének.

A Képviselő- testület véleményezte a rendelet- tervezetét és felkéri a jegyzőt, hogy a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 48. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Veszprém Vármegyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztályának véleményezés céljából, továbbá a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 46. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott Veszprém Vármegyei Önkormányzat számára állásfoglalás kikérése céljából küldje meg. Továbbá tájékoztatás céljából küldje meg a rendelet- tervezetét az érintett és szomszédos önkormányzatok számára.

A Képviselő- testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a megtett intézkedéséről tájékoztassa Veszprém Vármegye Főispánját: Takács Szabolcs urat.

Felelős: Ujhelyi Gábor Alex polgármester
Dr. Czili Ernő jegyző

Határidő: 2025. január 10.

Herend, 2024. december 12.

Tisztelettel:

Ujhelyi Gábor
polgármester

„TERVEZET”

Herend Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2024. (XII.) önkormányzati rendelete

Az elhagyott hulladék felszámolása érdekében tett intézkedésekről valamint a közterületek tisztántartásáról

Herend Város Önkormányzata Képviselő-testülete A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 35. § (1) bekezdés h) pontjában és a 88. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 5. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 48. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Veszprém Vármegyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály véleményének és a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 46. § (2) bekezdés c) pontjában biztosított, Veszprém Vármegyei Önkormányzat állásfoglalásának kikérésével a következőket rendeli el:

1. Az elhagyott hulladék felszámolása érdekében tett intézkedésekről

1. § Az önkormányzat lakossági bejelentés alapján vagy hivatalból végzi a település közigazgatási területén belül az elhagyott hulladék felderítését.

2. § (1) Az elhagyott hulladék felderítőjének jelzése alapján a Herendi Polgármesteri Hivatal jegyzője (a továbbiakban: Jegyző) helyszíni szemle keretében meghatározza a hulladék pontos helyét, mennyiségét, típusát, jellegét és amennyiben lehetséges, a hulladék tulajdonosát, vagy korábbi birtokosát.

(2) A Jegyző az elhagyott hulladék fellelésének helyszíneiről nyilvántartást vezet és az engedély nélküli hulladék-elhelyezéssel leginkább érintett helyszíneket rendszeresen ellenőrzi.

3. § (1) Amennyiben az elhagyott hulladék magántulajdonban álló ingatlanon található, az elhagyott hulladék felderítője a rendelkezésére álló adatok megküldésével haladéktalanul eljárást kezdeményez a területileg illetékes hulladékgazdálkodási hatóságnál az elhagyott hulladék felszámolása érdekében.

(2) Amennyiben az elhagyott hulladék állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanon található, a Jegyző a hulladékról szóló törvénynek a nemzeti vagyonról szóló törvény hatálya alá tartozó ingatlan esetében alkalmazandó rendelkezésének megfelelően jár el.

(3) Amennyiben az önkormányzati tulajdonban álló ingatlanon elhagyott hulladék korábbi birtokosa megállapítható, úgy az önkormányzat az (1) bekezdés szerinti intézkedést kezdeményezi.

4. § (1) Aki közterületen engedély nélkül hulladékot rak le, köteles azt saját költségén eltávolítani és a területben keletkezett károkat helyreállítani. Ha a kötelezett ennek a felszólításban meghatározott időn belül nem tesz eleget, az elszállításról a kötelezett költségére

és felelősségére az Önkormányzat a vele szerződésben álló gazdálkodó szervezet útján gondoskodik.

(2) Az Önkormányzat általi hulladék elszállíttatásra vonatkozó rendelkezését kell alkalmazni akkor is, ha a közterületen hulladékot lerakó személye nem ismert. A hulladék lerakó személyének ismertté válása esetén az (1) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni.

5. § A település területén elhagyott hulladék felszámolásának költségeit az önkormányzat a költségvetésében biztosítja.

2. A közterületek tisztántartásáról

6. § (1) Az ingatlan előtti járda (gyalogos közlekedésre rendelt kiépített és kiépítetlen útterület, amely az ingatlan telekhatárától az úttest széléig terjed) tisztántartása az ingatlan használójának kötelessége.

(2) Az ingatlan használójának kötelessége a járda mellett kinövő gyom kiirtása, és az ingatlanról a járdára vagy közterületre kinyúló ágak és bokrok megfelelő nyesése.

(3) A közterületen lévő árkok, nyitott csatornák, folyókák, átereszek tisztántartása, a csapadékvíz akadálytalan elfolyásának biztosítása – az ingatlan előtti szakaszra terjedően – az ingatlan használójának kötelessége.

(4) Járműbehajtók átereszeinek építése, és tisztántartása minden esetben az ingatlan használójának kötelessége.

(5) Eldugulás vagy rongálódás okozására alkalmas anyagot (szemetet, iszapot, papírt, törmeléket, tűz- és robbanásveszélyes anyagot) a csapadékvíz-elvezető árokba szórni, beleönteni, beleseperni, vagy bevezetni tilos.

(6) A település területén lévő élő vízfolyásokba, belvízelvezető árkokba, talajba, vízbázisba tisztítatlan vagy szennyezett (olajos, vegyszeres stb.) szennyvizet, trágyalevet levezetni, partjait szemet vagy egyéb hulladék lerakásával beszennyezni tilos.

(7) A település közterületén tilos járművet mosni, olajcserét vagy más olyan tevékenységet végezni, amely szennyeződést okoz. Lakóházhoz tartozó udvarban ilyen munkákat úgy kell végezni, hogy a szennyeződés közterületre ne kerüljön.

7. § (1) Az ingatlan használójának kötelessége az ingatlan előtti járdán a hó eltakarítása, a síkosság megszüntetése. Ónos esőtől, jégtől, hótól síkossá vált járdát a szükséghez képest naponként többször fel kell hinteni. A felhítésre bomló, szerves anyagot nem tartalmazó szóróanyagot (homok, hamu, fűrészpor, kőporliszt) kell használni.

(2) A járdáról letakarított jeget, havat a közút és a járda között úgy kell elhelyezni, hogy se a gyalogos, se a gépjármű forgalmat ne akadályozza.

(3) Tilos az összerakott hó elhelyezése a gyalogos közlekedési útvonalon, az útkereszteződésben, az úttorkolatban, a kapubejárat elé, annak szélességében, a tömegközlekedésre szolgáló jármű megállóhelyénél.

8. § (1) A hulladékgyűjtő edényt közterületen elhelyezni, csak a szemétszállítás napján lehet, úgy hogy az se a gyalogos, se a gépjármű forgalmat ne akadályozza. A kiürített hulladékgyűjtő edényt minél előbb el kell távolítani a közterületről. A hulladékgyűjtő edény kiürítésekor a közterületre szóródott szemetet, hulladékot össze kell szedni, a közterület megtisztításáról az ingatlan használójának gondoskodnia kell.

(2) Aki közterületet, valamint az itt elhelyezett felszerelési, berendezési tárgyakat beszennyezi, köteles annak megtisztításáról gondoskodni.

9. § A közterületek tisztántartásának költségeit az önkormányzat a költségvetésében biztosítja.

3. Záró rendelkezések

10. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti Herend Város Önkormányzata Képviselő- testületének a települési köztisztasággal összefüggő feladatok végrehajtásáról szóló 6/2004. (IV.29.) önkormányzati rendelete és Herend Város Önkormányzata Képviselő- testületének a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásokról szóló 19/2014. (XI.18.) önkormányzati rendelete.

Herend, 2024.

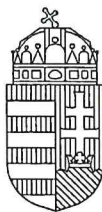
Ujhelyi Gábor Alex
polgármester

Dr. Czili Ernő
jegyző

Kihirdetve
Herend, 2024.

Dr. Czili Ernő
jegyző

Aláíró: Dr. Vajda Viktória főigazgató
2024.11.19. 16:17:58



HERENDI POLGÁRMESTERI HIVATAL

ÉRKEZETT: 2024.11.26
SZÁM: H/2915-1/2024
ELŐADÓ: Dr. Cs. II. Cs. II.

VESZPRÉM VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL

FŐISPÁN

Ügyiratszám: VE/53/1084-1/2024.
Ügyintéző: Horányi Beatrix
Telefon: 88/579-346

Tárgy: Törvényességi felhívás

Herend Város Önkormányzata
Képviselő-testülete

Herend

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 132. § (1) bekezdés a) pontjában, (2) bekezdésében és 134. § (1) bekezdésében biztosított hatáskörömben eljárva, a helyi önkormányzatok törvényességi felügyeletének részletes szabályairól szóló 119/2012. (VI.26.) Korm. rendelet 2. § (2) bekezdésében foglaltak alapján

törvényességi felhívással

élek.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Hgt.) 2023. július 1-jei módosulásának eredményeként a hulladékgazdálkodással kapcsolatos önkormányzati feladatok és ezzel összefüggő rendeletalkotási felhatalmazások is jelentősen megváltoztak. Az Mötv. 13. § (1) bekezdésének 19. pontját is hatályon kívül helyezték, vagyis kikerült az önkormányzati feladatok köréből a hulladékgazdálkodási közfeladat.

A Hgt. 35. § (1) bekezdésének h) pontja és 88. § (4) bekezdése alapján a vonatkozó önkormányzati rendeletekben

- a) az elhagyott hulladék felszámolásához szükséges helyi intézkedések körét,
 - b) a közterület tisztán tartására vonatkozó részletes szabályokat és
 - c) a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj átvállalásával érintett személyi kört, az átvállalására vonatkozó feltételeket
- kell és lehet szabályozniuk a képviselő-testületeknek.

Herend Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) által alkotott, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásról szóló 19/2014.(XI.18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.1.) módosítására nem került sor a fentiekben hivatkozott központi jogszabályoknak megfelelően, így az hatályon kívül helyezett felhatalmazó rendelkezések alapján megalkotott szabályokat tartalmaz, ezért jogszabálysértő.

Az Ör.1. bevezető részében szereplő felhatalmazó rendelkezések, a Hgt. 88. § (4) bekezdés a) és b) pontjai már nem hatályosak. Az Ör. bevezető részében szereplő feladatkör (az Mötv. 13. § (1) bekezdésének 19. pontja) szintén hatályon kívül helyezett rendelkezés.

A Képviselő-testület nem alkotta meg a Hgt. 35 § (1) bekezdés h) pontja felhatalmazása alapján az elhagyott hulladék felszámolásához szükséges helyi intézkedések köréről szóló rendeletét, ezzel elmulasztotta az **Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében előírt rendeletalkotási kötelezettségét.**

A Képviselő-testület által alkotott, a települési köztisztasággal összefüggő feladatok végrehajtásáról szóló 6/2004.(IV.29.) rendelete (a továbbiakban: Ör. 2.) szabályozza a közterület tisztán tartására vonatkozó részletes szabályokat. Az Ör.2. bevezető része sérti a **jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet (a továbbiakban Jszt.) 54. § (1) bekezdésekben foglaltakat**, mely szerint a nem eredeti jogalkotói hatáskörben megalkotni tervezett rendelet bevezető részében egyértelműen meg kell jelölni a jogszabály egyes rendelkezéseinek a megalkotásához szükséges valamennyi olyan felhatalmazó rendelkezést megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a rendeletet kiadják, a Hgt. 88. § (4) bekezdés c) pontját nem tartalmazza az Ör.2. bevezető része. Az Ör.2. bevezetőjében feltüntetett Hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvény már nincs hatályban.

Az Mötv. 134. § (1) bekezdése alapján felhívom a Képviselő-testületet, **hogy a törvényességi felhívásnak a Törvényességi Felügyelet Írásbeli Kapcsolattartás Modul (a továbbiakban: TFÍK) felületére történő feltöltését követő negyvenöt napon belül a jogszabálysértések megszüntetéséről intézkedni, s intézkedéseiről, egyet nem értése esetén indoklásáról írásban – a TFÍK felületén keresztül – tájékoztatni szíveskedjen.**

Felhívom a figyelmet arra, hogy a helyi önkormányzatok törvényességi felügyeletének részletes szabályairól szóló 119/2012. (VI. 26.) Korm. rendelet 7. § a) bekezdése értelmében a törvényességi felhívás tartalmáról települési önkormányzat esetén a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet. A 9. § d) bekezdése pedig előírja, hogy a törvényességi felhívás eredménytelen, ha az érintett a törvényességi felhívásban foglalt határidő lejártáig a vármegyei kormányhivatalt nem tájékoztatja.

Tájékoztatom, hogy amennyiben a jogszabálysértés megszüntetésére nyitva álló határidő eredménytelenül telik le, az Mötv. 134. § (2) bekezdése alapján a törvényességi felügyeleti eljárás egyéb eszközeinek alkalmazásáról mérlegelési jogkörben döntök.

Veszprém, időbélyegző szerint

Tisztelettel:

Takács Szabolcs
főispán





HEREND VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

8440 Herend, Kossuth u.97.
Tel: (88) 513-701 Fax: (88) 513-705

Ikt.sz.: H/2991-4/2024.

Tárgy: ***Herend Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési terve***

Készítette: Ujhelyi Gábor Alex polgármester
Dr. Czili Ernő jegyző

Előterjesztés

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. december 17-i nyilvános ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: **Mötv.**) 119.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint:

„A jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felülvizsgált költségvetési szervek ellenőrzéséről is.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: **Áht.**) 61. § (4) bekezdése, a 70. § (1) bekezdése és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: **Kormányrendelet**) 22. § (1) bekezdés g) pontja határozza meg az önkormányzat belső kontrollrendszerét és belső ellenőrzését.

A Kormányrendelet 49. § (3a) bekezdésében foglaltak szerint:

„A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje.

A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszer szemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

Az Mötv. 119. § (5) bekezdése szerint a helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá.

A belső ellenőrzés 2025. évi munkatervét kockázatelemzés alapján készítette el, figyelembe véve a Kormányrendeletben foglaltakat, továbbá a Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásait és a belső ellenőrzés szakmai gyakorlatának nemzetközi normáit, amelyek szerint felmérésre kerültek (kockázatelemzés) a költségvetési szervek tevékenységét érintő, gazdálkodási folyamatában rejlő folyamatok, illetve kockázatok.

A kockázatelemzéssel, a vezetés javaslatával, az ellenőri fókusz kialakításával, a feltárt kockázati tényezők beazonosításával és minősítésével, valamint az ellenőrzési tapasztalatok figyelembevételével lett meghatározva az ellenőrizendő folyamat és az ellenőrzés célja, majd ezek alapján került sor az éves tervjavaslat elkészítésére.

A vizsgálatok tervezésénél a kockázatos folyamatok meghatározásával, minősítésével, valamint a folyamatos ellenőrzés biztosításával lehetőség adódik a szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésekre. Az éves ellenőrzési terv összeállításakor cél volt, hogy Herend Város Önkormányzata a következő időszak gazdasági helyzetében is biztosítsa a szükséges ellenőrzési lefedettséget és szükség esetén az abban nem szereplő ellenőrzési feladatok is végrehajthatóak legyenek.

Az éves belső ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzéseket megbízási szerződés keretében külső megbízottal láttatjuk el.

Fentiekben foglaltak alapján, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a napirend tárgyában hozza meg döntését!

HATÁROZATI JAVASLAT
...../2024. (XII.....) számú önkormányzati határozat

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testülete, Herend Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés mellékletét képező terv szerint jóváhagyja

Az elfogadott ellenőrzési terv a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: polgármester, belső ellenőr, intézményvezetők

Határidő: Azonnal

Herend, 2024. december 13.

Tisztelettel:

Ujhelyi Gábor
polgármester

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2025.
Herend Város Önkormányzata

A belső ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ell. napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
1.) 2024. évi költségvetési beszámolóhoz kapcsolódó főkönyvinylvántartások és analitikus kimutatások egyezőségének vizsgálata	szabályszerűség megbízhatóság	2024.01.01.- 2024.12.31.	5	pénzügyi és szabályszerűségi	május-július	Herend Város Önkormányzata és intézményei
2.) 2024. évi belső ellenőrzési javaslatok végrehajtásának, hasznosításának ellenőrzése	szabályossági, jogszerűségi	2024. 01.01.- 2024.12.31.	5	szabályszerűségi	április- május	érintett intézmény és feladat
3.) A pénzügyi egyensúlyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatos feltárt kockázati tényezők ellenőrzése	szabályossági, jogszerűségi	2024.01.01.- 2024.11.30.	3	szabályszerűségi	augusztus-szeptember	Herend Város Önkormányzata és intézményei
4.) Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde források felhasználása, hatékonyságának vizsgálata, saját bevételek beszédése és azok felhasználása. (Eddig ugyanaz mint a Pesovár, teljes működés.) Ezen belül: Különös tekintettel a teljesítmény értékelésekre a bér és jutalommal összefüggésben, valamint a helyettesítéssel és összevonással ellátott óraszámok kimutatása, elszámolása. Megfelelően szabályozott-e, érvényesülnek-e a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok? Humánerőforrással való hatékony gazdálkodás megvalósul-e?	szabályossági, jogszerűségi	2024.01.01. 2024.12.31	3	pénzügyi és szabályszerűségi	június - december	Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde
5.) Tartalék időkeret a soron kívüli elvégzendő feladatokra	szabályossági, jogszerűségi, célszerűségi	2025.01.01. 2025.08.31.	2	szabályszerűségi, jogszerűségi, célszerűségi	június-július	Herend Város Önkormányzata és intézményei
Összes ellenőrzési kapacitás a Megbízási szerződés keretében			18			

Herend, 2024. december

Készítette:

Jóváhagyta:

.....
Dr. Czili Ernő
jegyző

.....
Ujhelyi Gábor Alex
polgármester



HEREND VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
JEGYZŐJE

8440 Herend, Kossuth u.97.
Tel: (88) 513-701 Fax: (88) 513-705

Ikt.sz.: H/2991-5/2024.

Tárgy: Herend Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására vonatkozó szolgáltatás beszerzése

Készítette: Dr. Czili Ernő jegyző

Előterjesztés

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. december 17-i nyilvános ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: **Mötv.**) 119.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint:

„A jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: **Áht.**) 61. § (4) bekezdése, a 70. § (1) bekezdése és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: **Kormányrendelet**) 22. § (1) bekezdés g) pontja határozza meg az önkormányzat belső kontrollrendszerét és belső ellenőrzését.

A Kormányrendelet 49. § (3a) bekezdésében foglaltak szerint:

„A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

A tárgyi évben Herend Város Önkormányzata és intézményei belső ellenőrzési feladatait a LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft. látja el. A belső ellenőrzési tevékenység végzésére vonatkozó szerződés hatálya 2024. december 31. napjával megszűnik, így gondoskodni kell a 2025. évre vonatkozó feladatellátásáról.

A Képviselő- testület beszerzési eljárást folytatott le a tárgyi szolgáltatásra vonatkozóan, de a Képviselő- testület 167/ 2024. (XII.12.) számú határozatában eredménytelenné nyilvánította az eljárást.

Fentiekre tekintettel meg kell ismételni a szolgáltatás beszerzésére irányuló eljárást.

Herend Város Önkormányzata Képviselő- testületének 35/2020. (II.27.) számú önkormányzati határozatával jóváhagyott és hatályos Beszerzési Szabályzata alapján, a belső ellenőrzési tevékenységre vonatkozó, közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzési eljárást kell lefolytatni.

Javaslom, hogy a beszerzési eljárás során, a következő belső ellenőrzési tevékenységet folytató vállalkozásoktól kerüljön sor ajánlat kérésre:

1. LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft.(8230 Balatonfüred, Kossuth u. 28.
2. SIGNATOR Audit Kft. (8200 Veszprém, Radnóti tér 2.)
3. Kocsisné Pálffy Gabriella Katalin egyéni vállalkozó, könyvvizsgáló (8226 Alsóörs, Sarló u. 8)
4. Tömpe és Kiss Belső Ellenőrzési Betéti Társaság (8200 Veszprém, Jutasi utca 91. fsz.3.)

Fentiekben foglaltak alapján, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszerzési eljárás lefolytatása tárgyában hozza meg döntését!

HATÁROZATI JAVASLAT
...../2024. (XII.....) számú önkormányzati határozat

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Herend Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi (1 év időtartam), illetve opcionálisan 2025. évi belső ellenőrzési feladatainak ellátására beszerzési eljárást folytat le.

A Képviselő- testület, a beszerzési eljárás során a következő gazdasági szereplőket hívja fel ajánlattételre:

1. LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft.(8230 Balatonfüred, Kossuth u. 28.
2. SIGNATOR Audit Kft. (8200 Veszprém, Radnóti tér 2.)
3. Kocsisné Pálffy Gabriella Katalin egyéni vállalkozó, könyvvizsgáló (8226 Alsóörs, Sarló u. 8)
4. Tömpe és Kiss Belső Ellenőrzési Betéti Társaság (8200 Veszprém, Jutasi utca 91. fsz.3.)

A Képviselő- testület felhatalmazza a jegyzőt a beszerzési eljárás lefolytatására.

Felelős: Dr. Czili Ernő jegyző

Határidő: 2024. december 30.

Herend, 2024. decembere 12.

Tisztelettel:

Dr. Czili Ernő
jegyző



**HEREND VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

8440 Herend, Kossuth u.97.

Tel: (88) 513-703 Fax: (88) 513-705

Ikt. sz.: H/2991-6/2024.

Tárgy: Önkormányzati vélemény kinyilvánítása a Herendi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola, mint kötelező felvételt biztosító iskola körzethatáráról

***Előterjesztés
a Képviselő-testület 2024. december 17-i nyilvános ülésére***

Tisztelt Képviselő-testület!

A nevelési-oktatási intézmények működéséről s a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012.(VII.31.) EMMI rendelet 24.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a tankerületi központ tájékoztatja a települési önkormányzatokat a kijelölt körzetek tervezetéről, a települési önkormányzat pedig a véleményéről február 15. napjáig tájékoztatja az illetékes tankerületi központot.

A Veszprémi Tankerületi Központ a TK/178/00967-5/2024. iktatószámú levelében megküldte a Veszprémi Járás kötelező felvételt biztosító általános iskoláinak a körzethatárookra vonatkozó tervezetét és kérte a Képviselő-testület véleményét a körzethatárokkal kapcsolatban.

A Veszprémi Járásba tartozó településre vonatkozó felvételi körzetek tervezetét az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat

Herend Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Veszprémi Tankerületi Központ által a Veszprémi Járás vonatkozásában meghatározott „kötelező felvételt biztosító általános iskoláinak – a felvételi körzethatárok meghatározásának” tervezetében foglaltakkal egyetért.

A tervezet szerint a Herendi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola (8440 Herend, Iskola u. 8.), mint kötelező felvételt biztosító iskola beiskolázási körzete Herend, Bánd.

Herend Város Jegyzőjének nyilvántartásában szereplő, a településen lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező halmozottan hátrányos helyzetű, általános iskolába járó gyermekek létszáma a Herendi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskolában 0 fő.

Határidő: Azonnal

Felelős: Ujhelyi Gábor polgármester

Herend, 2024. december 12.

Tisztelettel:

Ujhelyi Gábor
polgármester