**Bekecs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

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

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:

*a)* **577.884.137,-Ft költségvetési bevétellel**

*b)* **1.118.359.628,-Ft költségvetési kiadással**

*c)* **-540.475.491,-Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]**

*d)* **137.372.283,-Ft - c)-ből** **működési hiány**

*e)* **403.103.208,- Ft felhalmozási hiány**

*f)* **540.475.491,- Ft finanszírozási** **bevétellel**

*g)* **0,- Ft finanszírozási** **kiadással**

*h)* **540.475.491,-Ft finanszírozási** **egyenleggel [f)-g)]**

*i)* a bevételek és kiadások **főösszegét 1.118.359.628-Ft-ban** állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, továbbá a felhalmozási célú többletbevételek működési célú kiadásokra történő átcsoportosítását, rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása az előző év(ek) költségvetési maradványának, igénybevételével történik.

**3. A költségvetés részletezése**

**3. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

*a)* Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

*b)* Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

*c)* Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

*d)* Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

*e)* Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

*f)* Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

*g)* A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.

*h)* Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.

*i)* A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.

*j)* A 2024. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

*k)* Az Önkormányzat a kiadások között 41.193.822,- Ft tartalékot képez ebből általános 16.341.912,- Ft és 24.851.910,- Ft céltartalékot állapít meg.

**4. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**4. §**

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

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

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-áig vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

**5. Az előirányzatok módosítása**

**5. §**

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000.000,- Ft összeghatárig - mely esetenként a 1.500.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

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

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

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

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

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

(9) Az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál (közös hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 72.000,- .Ft-ban állapítja meg.

(10) A Bekecsi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők és a polgármester cafetéria juttatását 2024. évben nettó 400.000,-Ft-ban határozza meg.

(11) Az ÁMK-nál foglalkoztatottak munkaruha juttatása 30.000 Ft/év.

(12) Az Önkormányzatnál teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott, munkatörvénykönyves és az ÁMK-nál foglalkoztatottak cafetéria juttatása nettó 12.000,-Ft/hó.

**6. A gazdálkodás szabályai**

**6. §**

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 4/2016.(II.15.) számú képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

**7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**7. §**

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

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső szervezet megbízása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

**8. Záró és vegyes rendelkezések**

**8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

**9. §**

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

**10. §**

A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti a 2022. évi költségvetésről szóló 5/2022. (III.7.) önkormányzati rendelet.

|  |  |
| --- | --- |
|  dr. Bodnár László  |  Barta Csilla |
|  polgármester |  jegyző |

Záradék:

A rendelet 2024. március 6. napján kihírdetve.

 Barta Csilla

 jegyző

*1. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **BEKECS KÖZSÉG Önkormányzata** |
| --- |
| **2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS** |
| **ÖSSZEVONT MÉRLEGE** |
|  |  |  |
| **B E V É T E L E K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **461 984 137** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 112 783 910 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 157 530 168 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 47 606 780 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 57 474 199 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 408 572 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *380 803 629* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 81 180 508 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **77 000 000** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Idegenforgalmi adó |  |
| 26 | Iparűzési adó | 76 000 000 |
| 27 | Talajterhelési díj | 1 000 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Kommunális adó |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **38 900 000** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 500 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 000 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak | 13 500 000 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 7 500 000 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 300 000 |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 100 000 |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **577 884 137** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **540 475 491** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 540 475 491 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **540 475 491** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **1 118 359 628** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | **715 256 420** |
| 2 | Személyi juttatások | 391 357 900 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 47 571 127 |
| 4 | Dologi kiadások | 213 583 415 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 16 300 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 46 443 978 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 1 015 156 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 4 235 000 |
| 19 | - Tartalékok | 41 193 822 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 16 341 912 |
| 21 | - Céltartalék | 24 851 910 |
| **22** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | **403 103 208** |
| 23 | Beruházások | 398 501 970 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 3 601 238 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 1 000 000 |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 1 000 000 |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **1 118 359 628** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **1 118 359 628** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
|  | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** | **-540 475 491** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)****(+/-)** | **540 475 491** |
| **KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE** |
| **B E V É T E L E K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **373 487 068** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 32 459 546 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 157 530 168 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 47 606 780 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 57 474 199 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 408 572 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | *300 479 265* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 73 007 803 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **57 196 976** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Idegenforgalmi adó |  |
| 26 | Iparűzési adó | 56 196 976 |
| 27 | Talajterhelési díj | 1 000 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Kommunális adó |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **38 900 000** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 500 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 000 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak | 13 500 000 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 7 500 000 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 300 000 |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 100 000 |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **469 584 044** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **535 280 309** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 535 280 309 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **535 280 309** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **1 004 864 353** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **602 061 145** |
| 2 | Személyi juttatások | 310 900 400 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 36 666 152 |
| 4 | Dologi kiadások | 195 985 615 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 16 300 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 42 208 978 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 1 015 156 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok | 41 193 822 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 16 341 912 |
| 21 | - Céltartalék | 24 851 910 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **402 803 208** |
| 23 | Beruházások | 398 201 970 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 3 601 238 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 1 000 000 |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **1 004 864 353** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **1 004 864 353** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
|  | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** | **-535 280 309** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)****(+/-)** | **535 280 309** |
|  |
| **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE** |
|  |  |  |
| **B E V É T E L E K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **4 235 000** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Idegenforgalmi adó |  |
| 26 | Iparűzési adó | 4 235 000 |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Kommunális adó |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **4 235 000** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** |  |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele |  |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** |  |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **4 235 000** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **4 235 000** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 4 235 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 4 235 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** |  |
| 23 | Beruházások |  |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások |  |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **4 235 000** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **4 235 000** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
|  | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** |  |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)****(+/-)** |  |
| **ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE** |
|  |  |  |
| **B E V É T E L E K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **88 497 069** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 80 324 364 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | *80 324 364* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 8 172 705 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **15 568 024** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Idegenforgalmi adó |  |
| 26 | Iparűzési adó | 15 568 024 |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Kommunális adó |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **104 065 093** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **5 195 182** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 5 195 182 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **5 195 182** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **109 260 275** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
|  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **108 960 275** |
| 2 | Személyi juttatások | 80 457 500 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 904 975 |
| 4 | Dologi kiadások | 17 597 800 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **300 000** |
| 23 | Beruházások | 300 000 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások |  |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **109 260 275** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **109 260 275** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
|  | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** | **-5 195 182** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)****(+/-)** | **5 195 182** |

*2. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |
| --- | --- |
|  | **I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege****(Önkormányzati szinten)** |
|  |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** | **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 380 803 629 | Személyi juttatások | 391 357 900 |
| 2 | 1.-ból EU-s támogatás |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 47 571 127 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 77 000 000 | Dologi kiadások | 213 583 415 |
| 4 | Működési bevételek |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 16 300 000 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | 81 180 508 | Egyéb működési célú kiadások | 46 443 978 |
| 6 | 5.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| 7 | Egyéb működési bevételek | 38 900 000 |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  | Az 5-ből -Tartalékok | 41 193 822 |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |
| **13** | **Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+…+12.)** | **577 884 137** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12)** | **715 256 420** |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | *137 372 283* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 137 372 283 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 18 | Értékpapír értékesítése |  | Kölcsön törlesztése |  |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+21) |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 22 | Váltóbevételek |  | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  | Váltókiadások |  |
| **24** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)** | **137 372 283** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)** |  |
| **25** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)** | **715 256 420** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)** | **715 256 420** |
| **26** | **Költségvetési hiány:** | **137 372 283** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **27** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** | **-** |
|  | **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege****(Önkormányzati szinten)** |
|  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** |  | **Megnevezés** |  |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | Beruházások | 398 501 970 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 3 | Felhalmozási bevételek |  | Felújítások | 3 601 238 |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 5 | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 000 000 |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| **12** | **Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+…+11)** |  | **Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)** | **403 103 208** |
| 13 | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* | *403 103 208* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 403 103 208 | Hitelek törlesztése |  |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Értékpapír értékesítése |  | Kölcsön törlesztése |  |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 19 | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 )* |  | Betét elhelyezése |  |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |  |  |
| **25** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)** | **403 103 208** | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen****(13+...+24)** |  |
| **26** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **403 103 208** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **403 103 208** |
| **27** | **Költségvetési hiány:** | **403 103 208** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **28** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** | **-** |

*3. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **BEKECS KÖZSÉG Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei** |
| --- |
|  |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **MEGNEVEZÉS** | **Évek** | **Összesen****(F=C+D+E)** |
| **2025.** | **2026.** | **2027.** |
|  | A | B | C | D | E |
| 1. |  |  |  |  | - |
| 2. |  |  |  |  | - |
| 3. |  |  |  |  | - |
| 4. |  |  |  |  | - |
| 5. |  |  |  |  | - |
| **6.** | **ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG** | **-** | **-** | **-** | **-** |

*4. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **BEKECS KÖZSÉG Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához** |
| --- |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| 1. | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 76 000 000 |
| 2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |  |
| 3. | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel |  |
| 4. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |  |
| 5. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | 1 000 000 |
| 6. | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés |  |
| **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN\*** | **77 000 000** |
| \*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján. |

*5. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **BEKECS KÖZSÉG Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai** |
| --- |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Fejlesztési cél leírása** | **Fejlesztés várható kiadása** |
|  | **A** | **B** |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |
| 3. |  |  |
| **4.** | **ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE\*** | **-** |
| \* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkezető ügyletek. |

*6. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként** |
| --- |
|  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés** **kezdési és** **befejezési éve** | **Felhasználás 2023. XII. 31-ig** | **2024. évi** **előirányzat** | **2024. utáni** **szükséglet** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F=(B-D-E)** |
| Ipari park I. ütem TOP-1.1.1-16.b01-2019-00021 | 100 190 500 | 2020 | 96 141 076 | 4 049 424 |  |
| Kék infrastruktúra TOP 2.1.21-B01-2022-00011 | 95 870 000 | 2022 | 11 890 938 | 83 979 062 |  |
| TOP-PLUSZ 1.2.3.21-BO1-2022-00044 Belterületi közút fejlesztés Bekecsen | 99 991 500 | 2023 | 11 521 500 | 88 470 000 |  |
| Ipari park II. ütem TOP--PLUSZ 1.1.1-21-BO1-2022-00014 | 199 903 820 | 2023 | 2 162 790 | 197 741 030 |  |
| Szerencs agloleráció KEHOP-2.2.2-15-2019-00-49 | 200 | 2020 |  | 200 |  |
| önkormányat tárgyi eszközbeszerzés (kávéfőző, irodaszékek) | 500 000 | 2024 |  | 500 000 |  |
| közlekedési lámpa | 9 000 000 | 2023-2024 |  | 9 000 000 |  |
| közlekedési táblák | 870 000 | 2023-2024 |  | 870 000 |  |
| kukák vásárlása templom part, buszmegállók | 100 000 | 2024 |  | 100 000 |  |
| névtelen út projekt telekvásárlás útszélesítés | 2 000 000 | 2024 |  | 2 000 000 |  |
| Falumúzeumi projekt | 2 000 000 | 2024 |  | 2 000 000 |  |
| Gábor Áron utcai telek (Meszlényi féle ingatlan) | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  |
| Ben József utca végének megvsárálása útrendezés céljából | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  |
| Hegyalja út végének megvsárlása útrenezezés céljából | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  |
| elhagyott telkek Igazság utca | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  |
| Parkolóhelyek kialakítása árok lefedése | 1 500 000 | 2024 |  | 1 500 000 |  |
| Közfoglalkoztatás keretében beruházás | 902 990 | 2024 |  | 902 990 |  |
| pályázat | 824 264 | 2024 |  | 824 264 |  |
| ***Önkormányzat összesen*** | ***514 853 274*** |  | ***121 716 304*** | ***393 136 970*** |  |
| ÁMK kultúrház számítógép beszerzés | 150 000 |  |  | 150 000 |  |
| ÁMK Bölcsőde felhalmozási keret | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  |
| ÁMK étkeztetés felhalmozási keret | 2 000 000 | 2024 |  | 2 000 000 |  |
| ÁMK óvoda felhalmozási keret | 1 715 000 | 2024 |  | 1 715 000 |  |
| ÁMK óvoda építmény | 900 000 | 2024 |  | 900 000 |  |
| ***ÁMK összesen*** | ***5 065 000*** |  |  | ***5 065 000*** |  |
| ***Közös Hivatal felhalmozási keret*** | ***300 000*** | ***2024*** |  | ***300 000*** |  |
| **ÖSSZESEN:** | **520 218 274** |  | **121 716 304** | **398 501 970** |  |

*7. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **Felújítási kiadások előirányzata felújításonként** |
| --- |
|  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Felújítás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és** **befejezési** **éve** | **Felhasz-nálás** **2023. XII. 31-ig** | **2024. évi** **előirányzat** | **2024. utáni** **szükséglet** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F=(B-D-E)** |
| Sportpálya öltőző felújítása | 1 000 000 |  |  | 1 000 000 |  |
| buszmegállókszociális központ rendezvénypavilonok felújítása | 400 000 |  |  | 400 000 |  |
| Trajter porta árammal ellátása | 300 000 |  |  | 300 000 |  |
| kultúrház külső homlokzati falvédő burkolattal ellátása | 200 000 |  |  | 200 000 |  |
| orvosi rendelő szennyvízrácsatlakozás kiépítése | 700 000 |  |  | 700 000 |  |
| közfoglalkoztatás keretében felújítás (GÉP ÉS ÉPÜLET) | 1 001 238 |  |  | 1 001 238 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **3 601 238** |  |  | **3 601 238** |  |

*8. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás** |
| --- |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Támogatott neve** | **Előirányzat** |
| Bekecs Község Önkormányzat Ipari Park II. ütem TOP-PLUSZ 1.1.1-21B01-2022-00014 |  |
|  |  |
| **Összesen:** |  |
|  |  |  |  |  |
| **Európai uniós támogatással megvalósuló projektek** |
| **bevételei, kiadásai** |
| EU-s projekt neve, azonosítója:\* |  |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** |
| **A projrktre** **jóváhagyott összes****bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** |
| **2024. előttre ütemezett bevétel, kiadás** | **2024. évre ütemezett bevétel, kiadás** | **2024. utánra ütemezett bevétel, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 199 903 820 | 199 903 820 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **199 903 820** | **199 903 820** |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 187 669 882 |  | 187 669 882 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 12 233 938 | 2 162 790 | 10 071 148 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **199 903 820** | **2 162 790** | **197 741 030** |  |
| ***\* Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*** |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | Kék infrastruktúra TOP 2.1.21-B01-2022-00011 |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** |
| **A projrktre** **jóváhagyott összes****bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** |
| **2024. előtti forrás,** **kiadás** | **2024. évi eredeti** **előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 89 987 000 | 89 987 000 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **89 987 000** | **89 987 000** |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 83 987 000 |  | 83 987 000 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 6 000 000 | 1 805 938 | 4 194 062 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **89 987 000** | **1 805 938** | **88 181 062** |  |
|  |  |  |  |  |
| **Beruházások, beszerzések** | Belterületi Közútfejlesztés TOP-PLUSZ 1..2.3.21-B01-2022-00044 |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** |
| **A projrktre** **jóváhagyott összes****bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** |
| **2024. előtti forrás,** **kiadás** | **2024. évi eredeti** **előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 99 991 500 | 99 991 500 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **99 991 500** | **99 991 500** |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 88 470 000 |  | 88 470 000 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 11 521 500 | 2 039 078 | 9 482 422 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **99 991 500** | **2 039 078** | **97 952 422** |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | Szerencs agloleráció KEHOP-2.2.2-15-2019-00-49 |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** |
| **A projrktre** **jóváhagyott összes****bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** |
| **2024. előtti forrás,** **kiadás** | **2024. évi eredeti** **előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 12 181 589 | 12 181 589 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **12 181 589** | **12 181 589** |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 12 071 089 | 12 071 089 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 110 500 | 110 500 |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **12 181 589** | **12 181 589** |  |  |

*9. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet Bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervenként.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

*10. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **Adatszolgáltatásaz elismert tartozásállományról** |
| --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv neve:*** | Bekecs Község Önkormányzata |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv számlaszáma:*** | ………55800044-11015345………………………… |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Éves eredeti kiadási előirányzat: 910.616 Ft** |  |  |  |  |
| **30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ……………… Ft** | 0 |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Tartozásállomány megnevezése** | **30 nap****alatti****állomány** | **30-60 nap****közötti****állomány** | **60 napon****túli****állomány** | **Át-ütemezett** | **Összesen:** |
| 1. | Állammal szembeni tartozások |  |  |  |  |  |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás |  |  |  |  |  |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| 6. | Egyéb tartozásállomány | 910 616 |  |  |  | **910 616** |
| **7.** | **Összesen:** | **910 616** |  |  |  | **910 616** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Kelt,…Bekecs, 2024.03.05. |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ***költségvetési szerv vezetője*** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | *10. melléklet* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Adatszolgáltatás****az elismert tartozásállományról** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv neve:*** | Bekecsi ÁMK |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv számlaszáma:*** | 55800044-11015376 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Éves eredeti kiadási előirányzat: ……1147882……… Ft** |  |  |  |
| **30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ……………… Ft** |  | ***0*** |
| **Sor-****szám** | **Tartozásállomány megnevezése** | **30 nap****alatti****állomány** | **30-60 nap****közötti****állomány** | **60 napon****túli****állomány** | **Át-ütemezett** | **Összesen:** |
| 1. | Állammal szembeni tartozások |  |  |  |  |  |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás |  |  |  |  |  |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| 6. | Egyéb tartozásállomány | 1 147 882 |  |  |  | **1 147 882** |
| **7.** | **Összesen:** | **1 147 882** |  |  |  | **1 147 882** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Kelt,………….….. |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ***költségvetési szerv******vezetője*** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | *10. melléklet* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Adatszolgáltatás****az elismert tartozásállományról** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv neve:*** | Bekecsi Közös Önkormányzati Hivatal |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv számlaszáma:*** | 55800044-11015369 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Éves eredeti kiadási előirányzat: 235008 Ft** |  |  |  |  |
| **30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ……………… Ft** |  | ***0*** |
| **Sor-szám** | **Tartozásállomány megnevezése** | **30 nap****alatti****állomány** | **30-60 nap****közötti****állomány** | **60 napon****túli****állomány** | **Át-ütemezett** | **Összesen:** |
| 1. | Állammal szembeni tartozások |  |  |  |  |  |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás |  |  |  |  |  |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| 6. | Egyéb tartozásállomány | 235 008 |  |  |  | **235 008** |
| **7.** | **Összesen:** | **235 008** |  |  |  | **235 008** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Kelt,………….….. |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ***költségvetési szerv*** ***vezetője*** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

*11. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |
| --- | --- |
|  | **A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként** |
|  |  | ***Forintban*** |
| 2023. évi LV. törvény 2. melléklet**e száma** | **Jogcím** | **2024. évi tervezett támogatás** **összesen** |
| **A** | **B** | **C** |
| 1.1.1.1. | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján | 70 779 445 |
| 1.1.1.1. | 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás |  |
| 1.1.1.1. | 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege | 44 457 714 |
| **1.1.1.1.** | **1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)** | 80 324 364 |
|  |  |  |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 4 776 200 |
|  |  |  |
| 1.1.1.3.1 | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 6 197 500 |
| 1.1.1.3.2 | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 4 710 000 |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | 1 054 680 |
|  |  |  |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | 3 608 605 |
|  |  |  |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 8 500 000 |
|  |  |  |
| 1.1.1.7. | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 2 550 |
| 1.1.4 | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás | 3 610 011 |
|  |  |  |
| **1.1.** | **A települési önkormányzatok működésének általános támogatása** | **112 783 910** |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás | 20 633 168 |
| 1.2.1.3 | Óvodaműködtetési támogatás üzemeltetési támogatás |  |
| 1.2.2.1. | pedagógusok átalgbéralapú támogatása | 92 092 000 |
| 1.2.3.1.1.1. | Pedagógus II. kiegészítő támgoatás | 2 151 000 |
| 1.2.3.1.1.2. | Mesterpedagógus kiegészítő támogatása | 2 674 000 |
|  |  |  |
| 1.2.5.1.1 | pedagógus szakképzettségel nem rendelkező egyéb segítők | 31 608 000 |
| 1.2.5.2.2. | pedagógus szakképzettségel rendelkező egyéb segítők | 8 372 000 |
| **1.2** | **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen** | **157 530 168** |
| 1.3.1 | **A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti támogatása** | 12 359 000 |
| **1.3.2** | **Szociális étkeztetés támogatása** | 2 800 380 |
| 1.3.3.1.1 | Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők szaktanácsadók bértámogatása | 15 339 600 |
| 1.3.3.1.2 | Bölcsődei dajkák középfokú végzettségű kisgyermeknevelők szaktanácsadók bértámogatása | 16 411 200 |
| 1.3.3.2 | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 696 600 |
| **1.3.** | **Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** | **47 606 780** |
| 1.4.11. | Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása | 24 109 200 |
| 1.4.1.2 | Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | 32 875 711 |
| 1.4.2 | Szünidei étkeztetés támogatása | 489 288 |
| **1.4.** | **Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | **57 474 199** |
| 1.5. | **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | **5 408 572** |
|  | **ÖSSZESEN** | **380 803 629** |
| 4. | **önkormányzati szolidaritási hozzájárulás befizetés** | **1 015 156** |

*12. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez*

| **K I M U T A T Á Sa 2024. évben céljelleggel juttatott támogatásokról** |
| --- |
|  |  |  |  |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Támogatott szervezet neve** | **Támogatás célja** | **Támogatás összege** |
| 1. | Polgárőr Egyesület | működés | 300 000 |
| 2. | Bekecs Közösség Fejlesztő Egyesület | működés | 50 000 |
| 3. | Zemplén Ifjújágért Egyesület | működés | 1 000 000 |
| 4. | Bekecsi Bírkozó Club | működés | 400 000 |
| 5. | Folt Varázs Kör | működés | 50 000 |
| 6. | Bekecsi Gyeremekekért Alapítvány | működés | 500 000 |
| 7. | Görög Katolikus Parókia | működés | 85 000 |
| 8. | Római Katolikus Parkókia | működés | 85 000 |
| 9. | Református Egyház | működés | 85 000 |
| 10. | Lurkó Alapítvány | működés | 100 000 |
| 11. | Köröm Rákóczi Hagyományőrző Egyesület | működés | 50 000 |
| 12. | Hegyalja Kapuja Mozgáskorlátozottak és Fogyatékkal Élők Egyesülete | működés | 15 000 |
| 13. | Medicopter Alapítvány | működés | 15 000 |
| 14. | Csontvelő-Transzplantáció Alapítvány | működés | 15 000 |
| 15. | Egyéb alapítvány kérleme esetén | működés | 185 000 |
| 16. |  |  |  |
| 17. |  |  |  |
| 18. |  |  |  |
| 19. |  |  |  |
| 20. |  |  |  |
| 21. |  |  |  |
| 22. |  |  |  |
| 23. |  |  |  |
| 24. |  |  |  |
| 25. |  |  |  |
| 26. |  |  |  |
| 27. |  |  |  |
| 28. |  |  |  |
| 29. |  |  |  |
| 30. |  |  |  |
| 31. |  |  |  |
| 32. |  |  |  |
| 33. |  |  |  |
| **Összesen:** |  | **2 935 000** |
| Nem kötelező! |  |  |

Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A törvény alapján megterveztük Bekecs Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a 2024. évi költségvetési rendeletet 2024. február 15. napjáig kell beterjeszteni a Képviselő-testület részére. Az önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmi és formai követelményeit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete szabályozza. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.