**Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

**Bátaszék Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről**

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, valamint a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2011.(II.1.) önkormányzati rendelet 25. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró a Közművelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság és a Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös 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)* 1 507 138 132 Ft költségvetési bevétellel, ebből:

*aa)* 977 149 334 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről

*ab)* 18 831 116 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

*ac)* 435 000 000 Ft közhatalmi bevételek

*ad)* 40 911 682Ft működési bevételek

*ae)* 35 246 000 Ft felhalmozási bevételek

*af)* 0 Ft működési célú átvett pénzeszköz

*b)* 2 262 514 855 Ft költségvetési kiadással, ebből:

*ba)* 236 589 545 Ft személyi juttatások

*bb)* 31 349 206 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

*bc)* 229 341 717 Ft dologi kiadások

*bd)* 15 710 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai

*be)* 1 095 500 507 Ft egyéb működési célú kiadások

*bf)* 613 357 880 Ft beruházások

*bg)* 37 616 000 Ft felújítások

*bh)* 3 050 000 Ft egyéb felhalmozási kiadások

*c)* 755 376 723 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]

*d)* 155 429 959 Ft - c)-ből működési (hiány)

*e)* 599 946 764 Ft felhalmozási (hiány)

*f)* 784 196 835 Ft finanszírozási bevétellel

*g)* 28 820 112 Ft finanszírozási kiadással

*h)* 205 169 355 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]

*i)* a bevételek és kiadások fő összegét 2 291 334 967 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 igénybevételét 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 fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

**3. A költségvetés részletezése**

**3. §**

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

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

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

(4) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

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

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

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

(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, 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.

(9) Az elismert tartozásállomány tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.

(10) A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.

(11) A 2024. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat a kiadások között 10 000 000 Ft általános, 48 828 961 Ft céltartalékot állapít meg. A céltartalék részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

(13) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése a) – d) pontjai által előírt mérlegeket, kimutatásokat a 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet és 17. melléklet tartalmazza.

(14) Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata a 18. mellékletben szerepel.

(15) A véglegesen átvett pénzeszközök a 20. mellékletben kerülnek kimutatásra.

**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 7 %-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) 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.

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

(8) 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) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

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

(3) A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap utolsó napjáig (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig 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.

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

(5) 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.

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

**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 költségvetési szervekkel kötött 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 figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A 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 a külsős személy megbízása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

**8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**9. §**

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

*1. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Bátaszék Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének összevont mérlege**

1. Összevont mérlege

| **Bátaszék Város 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)** | **977 149 334** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 232 331 548 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 348 088 510 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 125 297 160 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 127 035 522 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 17 987 540 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *850 740 280* |
| 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 | 126 409 054 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **18 831 116** |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 6 225 000 |
| 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 | 12 606 116 |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 9 806 116 |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **435 000 000** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 32 000 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 400 000 000 |
| 27 | Talajterhelési díj | 500 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 2 500 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **40 911 682** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 3 410 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 22 740 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 163 200 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 5 398 482 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 100 000 |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** | **35 246 000** |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 35 246 000 |
| 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)** | **1 507 138 132** |
| **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)** | **784 196 835** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 784 196 835 |
| 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)** | **784 196 835** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **2 291 334 967** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | **1 608 490 975** |
| 2 | Személyi juttatások | 236 589 545 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 31 349 206 |
| 4 | Dologi kiadások | 229 341 717 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 15 710 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 1 095 500 507 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 2 870 687 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 40 628 908 |
| 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 | 712 377 263 |
| 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 | 280 794 688 |
| 19 | - Tartalékok | 58 828 961 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 10 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 48 828 961 |
| **22** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | **654 023 880** |
| 23 | Beruházások | 613 357 880 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 571 000 000 |
| 25 | Felújítások | 37 616 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 050 000 |
| 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 | 3 050 000 |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **2 262 514 855** |
| **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)** | **28 820 112** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 28 499 482 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | 320 630 |
| **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)** | **28 820 112** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **2 291 334 967** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** | **-755 376 723** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** | **755 376 723** |

2. Kötelező feladatok mérlege

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | |
| --- | --- | --- |
| **2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS** | | |
| **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)** | **914 540 280** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 232 331 548 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 348 088 510 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 125 297 160 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 127 035 522 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 17 987 540 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | *850 740 280* |
| 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 | 63 800 000 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **6 225 000** |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 6 225 000 |
| 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)** |  |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **8 940 000** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 8 940 000 |
| 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)** | **929 705 280** |
| **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)** | **191 746 551** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 191 746 551 |
| 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)** | **191 746 551** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **1 121 451 831** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **1 320 031 608** |
| 2 | Személyi juttatások | 230 325 255 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 29 997 760 |
| 4 | Dologi kiadások | 107 322 272 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 11 700 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 940 686 321 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 2 870 687 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 40 628 908 |
| 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 | 687 861 527 |
| 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 | 176 242 238 |
| 19 | - Tartalékok | 33 082 961 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 10 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 23 082 961 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **32 389 700** |
| 23 | Beruházások | 12 039 700 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 17 300 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 050 000 |
| 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 | 3 050 000 |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **1 352 421 308** |
| **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)** | **28 499 482** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 28 499 482 |
| 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)** | **28 499 482** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **1 380 920 790** |
|  |  | -259 468 959 |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** | **-422 716 028** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** | **163 247 069** |

3. Önként vállalt feladatok mérlege

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | |
| --- | --- | --- |
| **2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS** | | |
| **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)** | **62 609 054** |
| 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 | 62 609 054 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **12 606 116** |
| 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 | 12 606 116 |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 9 806 116 |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **435 000 000** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 32 000 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 400 000 000 |
| 27 | Talajterhelési díj | 500 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 2 500 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **33 871 682** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 5 410 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 13 800 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 163 200 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 5 398 482 |
| 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)** | **35 246 000** |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 35 246 000 |
| 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)** | **579 332 852** |
| **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)** | **182 662 287** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 182 662 287 |
| 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)** | **182 662 287** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **761 995 139** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **288 459 367** |
| 2 | Személyi juttatások | 6 264 290 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 351 446 |
| 4 | Dologi kiadások | 122 019 445 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 010 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 154 814 186 |
| 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 | 24 515 736 |
| 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 | 104 552 450 |
| 19 | - Tartalékok | 25 746 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék | 25 746 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **621 634 180** |
| 23 | Beruházások | 601 318 180 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 571 000 000 |
| 25 | Felújítások | 20 316 000 |
| 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)** | **910 093 547** |
| **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)** | **320 630** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | 320 630 |
| **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)** | **320 630** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **910 414 177** |
|  |  | -148 419 038 |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** | **-330 760 695** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** | **182 341 657** |

4. Államigazgatási feladatok mérlege

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | |
| --- | --- | --- |
| **2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS** | | |
| **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)** |  |
| 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)** |  |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| **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)** |  |
| **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)** |  |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** |  |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 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)** |  |
| 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)** |  |
| **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)** |  |
|  |  |  |
| **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**)** **(+/-)** |  |

*2. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **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 | 977 149 334 | Személyi juttatások | 236 589 545 |
| 2 | 1.-ból EU-s támogatás |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 31 349 206 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 435 000 000 | Dologi kiadások | 229 341 717 |
| 4 | Működési bevételek | 40 911 682 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 15 710 000 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök |  | Egyéb működési célú kiadások | 1 095 500 507 |
| 6 | 5.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| 7 | Egyéb működési bevételek |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  | Az 5-ből -Tartalékok | 58 828 961 |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |
| **13** | **Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+…+12.)** | **1 453 061 016** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12)** | **1 608 490 975** |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | *208 996 835* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 208 996 835 | 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 | 28 499 482 |
| 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)** | **208 996 835** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)** | **28 499 482** |
| **25** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)** | **1 662 057 851** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)** | **1 636 990 457** |
| **26** | **Költségvetési hiány:** | **155 429 959** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **27** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** | **25 067 394** |

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **II. Felhalmozási 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 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 18 831 116 | Beruházások | 613 357 880 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | 9 806 116 | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 571 000 000 |
| 3 | Felhalmozási bevételek | 35 246 000 | Felújítások | 37 616 000 |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 5 | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  | Egyéb felhalmozási kiadások | 3 050 000 |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| **12** | **Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+…+11)** | **54 077 116** | **Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)** | **654 023 880** |
| 13 | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* | *575 200 000* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 575 200 000 | 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 | 320 630 |
| 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)** | **575 200 000** | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen** **(13+...+24)** | **320 630** |
| **26** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **629 277 116** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **654 344 510** |
| **27** | **Költségvetési hiány:** | **599 946 764** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **28** | **Bruttó hiány:** | **25 067 394** | **Bruttó többlet:** | **-** |

*3. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Bátaszék Város 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 az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Bátaszék Város 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 |  |
| 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 |  |
| 6. | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés |  |
| **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | | **-** |
| Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján. | | |

*5. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Bátaszék Város Önkormányzata 2023. 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 az .../... . (... . ... .) 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)** |
| TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl I.ütem | 363 000 000 | 2023-2026 | 8 000 000 | 355 000 000 |  |
| TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl II.ütem | 216 000 000 | 2023-2026 |  | 216 000 000 |  |
| Egyéb gép, berendezés | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  |
| Közvilágítási lámpák cseréje IV. ütem áthúzódó | 5 000 000 | 2024 | 3 916 000 | 1 084 000 |  |
| Közvilágítási lámpák cseréje V. ütem | 5 000 000 | 2024 |  | 5 000 000 |  |
| Temető urnafal építés | 2 500 000 | 2024 |  | 2 500 000 |  |
| Kossuth utcai parkoló ideiglenes kialakítás | 2 068 180 | 2024 |  | 2 068 180 |  |
| Számvevőségi épület kiállítási bútorzat, nyílászáró csere | 1 500 000 | 2024 |  | 1 500 000 |  |
| Wienerberger területek adásvétele (FAD dologiban 11 313e Ft) | 41 900 000 | 2024 |  | 20 950 000 | 20 950 000 |
| 283/2023 TOP plusz 944/2 ingatlan vásárlása | 2 720 000 | 2024 |  | 2 720 000 |  |
| Térfigyelő rendszer bővítése | 3 080 000 | 2024 |  | 3 080 000 |  |
| Könyvtár könyv beszerzés | 2 000 000 | 2024 |  | 2 000 000 |  |
| Köh egyéb gép, berendezés | 1 155 700 | 2024 |  | 1 155 700 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **646 223 880** |  | **11 916 000** | **613 357 880** | **20 950 000** |

*7. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Felújítás 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)** |
| Számvevőségi épület felújítása II. ütem NKA pályázat | 20 316 000 | 2024 |  | 20 316 000 |  |
| Lakásfelújítási program Gárdonyi utca 1. tetőszerkezet | 16 300 000 | 2024 |  | 16 300 000 |  |
| Lakásfelújítási program Svábhegy u. 1. vizesblokk kialakítása II. ütem | 1 000 000 | 2024 |  | 1 000 000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **37 616 000** |  |  | **37 616 000** |  |

*8. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás**

| **Európai uniós támogatással megvalósuló projektek** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **bevételei, kiadásai** | | | | |
| **EU-s projekt neve, azonosítója:** | | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl I.ütem | | |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projektre 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 | 2 500 000 | 2 500 000 |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás Önkormányzat | 364 425 000 | 364 425 000 |  |  |
| EU-s forrás KÖH | 14 700 000 | 14 700 000 |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **381 625 000** | **381 625 000** |  |  |
| Személyi jellegű KÖH | 4 900 000 | 1 399 601 | 3 500 399 |  |
| Beruházások, beszerzések | 365 500 000 | 10 500 000 | 355 000 000 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 1 425 000 |  | 1 425 000 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele KÖH | 9 800 000 |  | 9 800 000 |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **381 625 000** | **11 899 601** | **369 725 399** |  |
|  | | | | |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl II.ütem | | |
|  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projektre 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 Önkormányzat | 217 350 000 | 217 350 000 |  |  |
| EU-s forrás KÖH | 8 500 000 | 8 500 000 |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **225 850 000** | **225 850 000** |  |  |
| Személyi jellegű KÖH | 2 200 000 | 1 134 872 | 1 065 128 |  |
| Beruházások, beszerzések | 216 000 000 |  | 216 000 000 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 1 350 000 |  | 1 350 000 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele KÖH | 6 300 000 |  | 6 300 000 |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **225 850 000** | **1 134 872** | **224 715 128** |  |

*9. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Bátaszék Város Önkormányzata összes bevétel, kiadás**

1. Összes bevétel, kiadás

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| --- | --- | --- |
| **Összes bevétel, kiadás** | | **01** |
|  | | ***Forintban*** |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **954 615 280** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 232 331 548 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 348 088 510 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 125 297 160 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 127 035 522 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 17 987 540 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *850 740 280* |
| 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 | 103 875 000 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **18 831 116** |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 6 225 000 |
| 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 | 12 606 116 |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 9 806 116 |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **435 000 000** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 32 000 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 400 000 000 |
| 27 | Talajterhelési díj | 500 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 2 500 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **38 092 000** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 600 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 22 740 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 742 000 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 5 010 000 |
| 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)** | **35 246 000** |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 35 246 000 |
| 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)** | **1 481 784 396** |
| **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)** | **761 423 589** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 761 423 589 |
| 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)** | **761 423 589** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **2 243 207 985** |
| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| **Összes bevétel, kiadás** | | **01** |
|  | | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **1 300 105 613** |
| 2 | Személyi juttatások | 32 700 000 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 850 000 |
| 4 | Dologi kiadások | 173 710 695 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 15 710 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 1 073 134 918 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 2 870 687 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 40 628 908 |
| 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 | 690 011 674 |
| 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 | 280 794 688 |
| 19 | - Tartalékok | 58 828 961 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 10 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 48 828 961 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **650 868 180** |
| 23 | Beruházások | 610 202 180 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 571 000 000 |
| 25 | Felújítások | 37 616 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 050 000 |
| 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 | 3 050 000 |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **1 950 973 793** |
| **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)** | **292 234 192** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 28 499 482 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 263 414 080 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | 320 630 |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **292 234 192** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **2 243 207 985** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | | **2** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | | **6** |

1.1. Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| --- | --- | --- |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | | **02** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **914 540 280** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 232 331 548 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 348 088 510 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 125 297 160 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 127 035 522 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 17 987 540 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *850 740 280* |
| 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 | 63 800 000 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **6 225 000** |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 6 225 000 |
| 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)** |  |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **8 940 000** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 8 940 000 |
| 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)** | **929 705 280** |
| **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)** | **191 746 551** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 191 746 551 |
| 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)** | **191 746 551** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **1 121 451 831** |
|  |  |  |
| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | | **02** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **1 032 561 982** |
| 2 | Személyi juttatások | 30 700 000 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 050 000 |
| 4 | Dologi kiadások | 67 791 250 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 11 700 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 918 320 732 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 2 870 687 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 40 628 908 |
| 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 | 665 495 938 |
| 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 | 176 242 238 |
| 19 | - Tartalékok | 33 082 961 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 10 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 23 082 961 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **29 234 000** |
| 23 | Beruházások | 8 884 000 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 17 300 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 050 000 |
| 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 | 3 050 000 |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **1 061 795 982** |
| **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)** | **291 913 562** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 28 499 482 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 263 414 080 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **291 913 562** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **1 353 709 544** |
|  |  | -232 257 713 |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

1.2. Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| --- | --- | --- |
| **Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai** | | **03** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **40 075 000** |
| 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 | 40 075 000 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **12 606 116** |
| 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 | 12 606 116 |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 9 806 116 |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **435 000 000** |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 32 000 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 400 000 000 |
| 27 | Talajterhelési díj | 500 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 2 500 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **29 152 000** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 600 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 13 800 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 742 000 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 5 010 000 |
| 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)** | **35 246 000** |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 35 246 000 |
| 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)** | **552 079 116** |
| **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)** | **161 746 551** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 161 746 551 |
| 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)** | **161 746 551** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **713 825 667** |
|  |  |  |
| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| **Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai** | | **03** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **Előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **267 543 631** |
| 2 | Személyi juttatások | 2 000 000 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 800 000 |
| 4 | Dologi kiadások | 105 919 445 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 010 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 154 814 186 |
| 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 | 24 515 736 |
| 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 | 104 552 450 |
| 19 | - Tartalékok | 25 746 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék | 25 746 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **621 634 180** |
| 23 | Beruházások | 601 318 180 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 571 000 000 |
| 25 | Felújítások | 20 316 000 |
| 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)** | **889 177 811** |
| **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)** | **320 630** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás |  |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | 320 630 |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **320 630** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **889 498 441** |
|  |  | -175 672 774 |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

1.3. Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| --- | --- | --- |
| **Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai** | | **04** |
|  |  | ***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)** |  |
| 24 | Építményadó |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| **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)** |  |
| **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)** |  |
|  |  |  |
| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | **01** |
| **Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai** | | **04** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** |  |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 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)** |  |
| 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)** |  |
| **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 | Központi, irányító szervi támogatás |  |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** |  |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

2. Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétel, kiadás

| **Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal** | | **02** |
| --- | --- | --- |
| **Összes bevétel, kiadás** | | **01** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| **1** | **Működési bevételek (2+…+12)** | **2 369 682** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 150 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 410 000 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 421 200 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | 388 482 |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** | **22 534 054** |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 22 534 054 |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **24 903 736** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **264 833 326** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 22 365 589 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 242 467 737 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **289 737 062** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **288 581 362** |
| 2 | Személyi juttatások | 193 335 545 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 25 898 206 |
| 4 | Dologi kiadások | 46 982 022 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 22 365 589 |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** | **1 155 700** |
| 8 | Beruházások | 1 155 700 |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **289 737 062** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **32 fő** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

2.1. Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| **Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal** | | **02** |
| --- | --- | --- |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | | **02** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **2 369 682** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 150 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 410 000 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 421 200 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | 388 482 |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** | **22 534 054** |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 22 534 054 |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **24 903 736** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **243 917 590** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 449 853 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 242 467 737 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **268 821 326** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **267 665 626** |
| 2 | Személyi juttatások | 189 071 255 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 25 346 760 |
| 4 | Dologi kiadások | 30 882 022 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 22 365 589 |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** | **1 155 700** |
| 8 | Beruházások | 1 155 700 |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **268 821 326** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **32** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

2.2. Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

| **Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal** | | **02** |
| --- | --- | --- |
| **Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai** | | **03** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **20 915 736** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 20 915 736 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **20 915 736** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **20 915 736** |
| 2 | Személyi juttatások | 4 264 290 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 551 446 |
| 4 | Dologi kiadások | 16 100 000 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **20 915 736** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

2.3. Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

| **Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal** | | **02** |
| --- | --- | --- |
| **Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai** | | **04** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** |  |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele |  |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** |  |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** |  |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** |  |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

3. Keresztély Gyula Városi Könyvtár összes bevétel, kiadás

| **Keresztély Gyula Városi Könyvtár** | | **03** |
| --- | --- | --- |
| **Összes bevétel, kiadás** | | **01** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **450 000** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 350 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek | 100 000 |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **450 000** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **21 354 000** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 407 657 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 20 946 343 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **21 804 000** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **19 804 000** |
| 2 | Személyi juttatások | 10 554 000 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 601 000 |
| 4 | Dologi kiadások | 8 649 000 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** | **2 000 000** |
| 8 | Beruházások | 2 000 000 |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **21 804 000** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **2** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

3.1. Keresztély Gyula Városi Könyvtár kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| **Keresztély Gyula Városi Könyvtár** | | **03** |
| --- | --- | --- |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | | **02** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **450 000** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 350 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek | 100 000 |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **450 000** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **21 354 000** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 407 657 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 20 946 343 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **21 804 000** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **19 804 000** |
| 2 | Személyi juttatások | 10 554 000 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 601 000 |
| 4 | Dologi kiadások | 8 649 000 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** | **2 000 000** |
| 8 | Beruházások | 2 000 000 |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **21 804 000** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **2** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

3.2. Keresztély Gyula Városi Könyvtár önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

| **Keresztély Gyula Városi Könyvtár** | | **03** |
| --- | --- | --- |
| **Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai** | | **03** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** |  |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele |  |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** |  |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** |  |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** |  |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

3.3. Keresztély Gyula Városi Könyvtár államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

| **Keresztély Gyula Városi Könyvtár** | | **03** |
| --- | --- | --- |
| **Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai** | | **04** |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** |  |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele |  |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** |  |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** |  |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** |  |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*10. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Költségvetési szerv neve:*** | | Bátaszék Város Önkormányzata | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési szerv számlaszáma:*** | | 11746005-15414076 | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Éves eredeti kiadási előirányzat: …………… Ft** | | |  |  |  |  |
| **30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft** | | |  |  |  | ***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 | 28 499 882 |  |  |  | **28 499 882** |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| 6. | Egyéb tartozásállomány | 725 684 |  |  |  | **725 684** |
| **7.** | **Összesen:** | **29 225 566** |  |  |  | **29 225 566** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Kelt,………….….. | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ***költségvetési szerv vezetője*** |  |  |  |

*11. melléklet az .../... . (... . ... .) 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. | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) | 179 172 578 |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 9 674 600 |
| 1.1.1.3. | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 14 204 000 |
|  | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | 210 000 |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | 3 020 305 |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | 8 280 265 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 17 637 200 |
| 1.1.1.7. | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 132 600 |
| ***1.1.*** | ***A települési önkormányzatok működésének általános támogatása*** | ***232 331 548*** |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | 45 679 110 |
| 1.2.2.1. | pedagógusok átlagbéralapú támogatása | 200 090 800 |
| 1.2.3.2.1.1.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | 7 026 600 |
| 1.2.4.1.1. | A köznevelési Kjtvhr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus | 5 736 000 |
| 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | 89 556 000 |
| ***1.2.*** | ***A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*** | ***348 088 510*** |
| ***1.3.2.1.*** | ***Család- és gyermekjóléti szolgálat*** | ***11 293 270*** |
| 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | 6 534 220 |
| 1.3.2.4.3. | Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás | 55 615 010 |
| 1.3.2.6.2. | Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | 15 217 460 |
| ***1.3.2.3-1.3.2.15*** | ***Szociális feladatellátás*** | ***77 366 690*** |
| 1.3.3.1.2. | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | 34 190 000 |
| 1.3.3.2. | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 2 447 200 |
| ***1.3.3*** | ***Bölcsőde támogatása*** | ***36 637 200*** |
| 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | 53 684 600 |
| 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | 73 026 307 |
| 1.4.2. | Szünidei étkeztetés támogatása | 324 615 |
| ***1.4.*** | ***A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*** | ***127 035 522*** |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása | 13 939 687 |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak bérjellegű támogatása | 4 047 853 |
| ***1.5.*** | ***A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*** | ***17 987 540*** |
|  | **Összesen:** | **850 740 280** |
| *Magyarország 2023. évi központi költségvetéséról szóló törvény* | |  |
|  |  |  |
| 42.5.5 | Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás | -40 628 908 |

*12. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Kimutatás a 2024. évben céljelleggel juttatott támogatásokról**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Támogatott szervezet neve** | **Támogatás összege** |
| 1 | ***Támogatásértékű működési kiadás*** | **712 377 263** |
| 2 | ESZGY HSNY-re hozzájárulás Bátaszék | 7 713 081 |
| 3 | **ESZGY HSNY-re igényelt állami támogatás átadása** | **55 615 010** |
| 4 | ESZGY IK hozzájárulás Bátaszék | 3 630 540 |
| 5 | **ESZGY IK-re igényelt állami támogatás átadása** | **15 217 460** |
| 6 | ESZGY Családsegítés Bátaszék | 20 951 112 |
| 7 | **ESZGY Gyermekjóléti és családsegítésre igényelt állami támogatás átadása** | **11 293 270** |
| 8 | ESZGY munkaszervezet működtetésére Bátaszék | 5 483 351 |
| 9 | ESZGY Szociális étkeztetésre támogatás átadása Bátaszék | 24 328 780 |
| 10 | **ESZGY Szociális étkeztetésre igényelt állami támogatás átadása** | **6 534 220** |
| 11 | ESZGY JHSNY támogatása | 2 844 100 |
| 12 | **MOB Óvodaműködtetési támogatás** | **45 679 110** |
| 13 | **MOB Pedag.átlagbéralapú támogatás** | **200 090 800** |
| 14 | **MOB Ped.II.kategba sorolt pedagógus támog.** | **7 026 600** |
| 15 | **MOB nemzetiségi pótlék állami támogatás Bátaszék** | **5 736 000** |
| 16 | **MOB Ped.szakk.nem rend.segítők átlbér támog.** | **89 556 000** |
| 17 | **MOB bölcsődére átadott állami támogatás Bátaszék** | **36 637 200** |
| 18 | **MOB gyermekétkeztetés állami támogatása Bátaszék** | **127 035 522** |
| 19 | MOB Működési hozzájárulás Bátaszék | 14 592 131 |
| 20 | MOB munkaszervezet működtetésére Bátaszék | 5 547 387 |
| 21 | Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása | 600 000 |
| 22 | Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása | 300 000 |
| 23 | Bursa Hungarica ösztöndíjak | 1 600 000 |
| 24 | TOP 3.2.1. Iskola energetika visszafizetendő támogatás | 2 000 000 |
| 25 | KÖH TOP Iskola energetika | 20 915 736 |
| 26 | KÖH tartalékok | 1 449 853 |
| 27 | ***Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre*** | **280 794 688** |
| 28 | Polgárőrség támogatása | 800 000 |
| 29 | BSE támogatása | 10 500 000 |
| 30 | 273/2022 BSE támogatása tiszteletdíj lemondás miatt | 740 000 |
| 31 | 200/2023 Kiegészítő támogatás biztosítása a BSE részére | 490 000 |
| 33 | Vöröskereszt véradók támogatása | 300 000 |
| 34 | Vállalkozók Ipartestülete támogatás | 1 000 000 |
| 35 | Tűzoltó Köztestület támogatása | 3 464 450 |
| 36 | Horgász Egyesület támogatása | 300 000 |
| 37 | Egyházak pályázható támogatási keretösszege | 500 000 |
| 38 | Hagyományőrző egyesületek pályázható támogatási keretösszege | 1 500 000 |
| 39 | Alapítványok pályázható támogatási keretösszege | 400 000 |
| 40 | Sportszervezetek pályázható támogatási keretösszege (sakk) | 400 000 |
| 41 | Közművelődési szervezetek pályázható támogatási keretösszege | 1 000 000 |
| 42 | Egyéb civil szervezetek pályázható támogatási keretösszege | 1 200 000 |
| 43 | **Marketing Kft. Közművelődési feladatok (közfeladatellátási szerződés)** | 70 217 000 |
| 44 | **271 /2022 Marketing Kft támogatása tiszteletdíj lemondás miatt** | 1 150 000 |
| 45 | **Marketing Kft. Múzeumi feladatok (közfeladatellátási szerződés)** | 1 477 000 |
| 47 | **Marketing Kft. Kiadói tevékenység feladatok (közfeladatellátási szerződés)** | 4 416 000 |
| 48 | **Bát-Kom 2004. Kft. Tanuszoda üzemeltetés kiadása** | 77 198 000 |
| 49 | **Bát-Kom 2004. Kft. Közfeladat-ellátási szerződés városüzemeltetés** | 58 000 000 |
| 50 | **Bát-Kom 2004. Kft. Közfeladat-ellátási szerződés híd és közút üzemeltetés** | 6 000 000 |
| 51 | **Bát-Kom 2004. Kft. Közfeladat- ellátási szerződés piac üzemeltetése** | 10 000 000 |
| 52 | **Bát-Kom 2004. Kft. Közfeladat-ellátási szerződés ingatlan üzemeltetés** | 3 000 000 |
| 53 | **Bát-Kom 2004. Kft. Közfeladat-ellátási szerződés sportcsarnok** | 14 832 000 |
| 54 | **Bát-Kom 2004. Kft. Közfeladat-ellátási szerződés sportpálya I. negyedév** | 2 250 000 |
| 55 | **Bát-Kom 2004. Kft. Szolgáltatási szerződés Ingatlanok** | 1 952 500 |
| 56 | 220/2023 Felőoktatási tanulmányi ösztöndíj 1 havi áthúzódó | 360 000 |
| 57 | Felőoktatási tanulmányi ösztöndíj | 4 000 000 |
| 58 | Bátaszéki Római Katolikus Plébánia támogatása | 300 000 |
| 59 | Rákóczi Szövetség támogatása | 100 000 |
| 60 | Temető 2023. évi elszámolása | 2 947 738 |
| 61 | Támogatásértékű felhalmozási kiadás | **3 050 000** |
| 62 | ESZGY felhalmozási kiadás - Családsegítés laptop besz. | 250 000 |
| 63 | MOB felhalmozási kiadás - konyhai eszköz, klíma beszerzés | 2 800 000 |
| 64 | Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | **0** |
| 65 |  |  |
| **Összesen:** | | **996 221 951** |

*13. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható tény és 2024. évi terv adatokról**

| **Bátaszék Város Önkormányzata** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról** | | | | |
|  | | | | |
|  | |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Bevételi jogcím** | **2022. évi tény** | **2023. évi várható** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **887 323 575** | **949 873 536** | **977 149 334** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 201 665 587 | 221 750 230 | 232 331 548 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 234 551 380 | 272 449 725 | 348 088 510 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 112 688 449 | 128 628 728 | 125 297 160 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 78 928 024 | 116 960 520 | 127 035 522 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 15 462 543 | 19 150 356 | 17 987 540 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 48 917 350 | 9 884 801 |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 12 132 549 | 10 427 660 |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *704 345 882* | *779 252 020* | *850 740 280* |
| 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 | 182 977 693 | 170 621 516 | 126 409 054 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | 4 069 296 |  |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **47 266 016** | **628 437 649** | **18 831 116** |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  | 6 225 000 |
| 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 | 47 266 016 | 628 437 649 | 12 606 116 |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 47 266 016 |  |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **344 304 102** | **458 276 605** | **435 000 000** |
| 24 | Építményadó |  |  |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 31 519 438 | 32 164 090 | 32 000 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 310 616 934 | 422 555 395 | 400 000 000 |
| 27 | Talajterhelési díj | 638 910 | 691 232 | 500 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |  |  |
| 29 | Telekadó |  |  |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 1 528 820 | 2 865 888 | 2 500 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **45 051 404** | **61 481 967** | **40 911 682** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |  |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 450 344 | 8 999 085 | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 4 669 179 | 11 430 864 | 3 410 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 21 528 087 | 23 813 909 | 22 740 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |  |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 049 801 | 10 454 746 | 4 163 200 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 5 414 289 | 4 829 263 | 5 398 482 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 266 | 209 |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | 3 834 778 | 1 293 439 |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 104 660 | 660 452 | 100 000 |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** | **190 000** | **9 414 000** | **35 246 000** |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 190 000 | 9 414 000 | 35 246 000 |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** | **6 007 456** | **4 747 500** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 1 323 404 | 3 750 000 |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 4 684 052 | 997 500 |  |
| 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)** | **1 330 142 553** | **2 112 231 257** | **1 507 138 132** |
| **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)** | **340 132 962** | **233 226 419** | **784 196 835** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 340 132 962 | 233 226 419 | 784 196 835 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **26 986 044** | **28 724 853** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 26 986 044 | 28 724 853 |  |
| 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)** | **367 119 006** | **261 951 272** | **784 196 835** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **1 697 261 559** | **2 374 182 529** | **2 291 334 967** |
|  |  |  |  |  |
|  | | | | |
|  | |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2022. évi tény** | **2023. évi várható** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **1 187 322 571** | **1 403 122 348** | **1 608 490 975** |
| 2 | Személyi juttatások | 208 009 603 | 218 631 787 | 236 589 545 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 28 723 043 | 30 472 097 | 31 349 206 |
| 4 | Dologi kiadások | 165 006 023 | 233 752 866 | 229 341 717 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 399 243 | 12 030 971 | 15 710 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 773 184 659 | 908 234 627 | 1 095 500 507 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 16 425 | 1 374 428 | 2 870 687 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 46 210 600 | 23 951 645 | 40 628 908 |
| 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 | 504 192 304 | 613 161 949 | 712 377 263 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  | 3 750 000 |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 222 765 330 | 265 996 605 | 280 794 688 |
| 19 | - Tartalékok |  |  | 58 828 961 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |  | 10 000 000 |
| 21 | - Céltartalék |  |  | 48 828 961 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **252 406 841** | **158 588 357** | **654 023 880** |
| 23 | Beruházások | 165 150 588 | 149 323 411 | 613 357 880 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 129 434 326 |  |  |
| 25 | Felújítások | 85 622 053 | 7 677 446 | 37 616 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 1 634 200 | 1 587 500 | 3 050 000 |
| 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 | 1 634 200 | 1 587 500 |  |
| 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 |  |  | 3 050 000 |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **1 439 729 412** | **1 561 710 705** | **2 262 514 855** |
| **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)** | **24 305 728** | **28 274 989** | **28 820 112** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 23 158 286 | 27 046 066 | 28 499 482 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | 1 147 442 | 1 228 923 | 320 630 |
| **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)** | **24 305 728** | **28 274 989** | **28 820 112** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **1 464 035 140** | **1 589 985 694** | **2 291 334 967** |

*14. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Kötelezettség jogcíme** | **Köt. váll.** **éve** | **2024 előtti kifizetés** | **Kiadás vonzata évenként** | | | | **Összesen** |
| **2024.** | **2025.** | **2026.** | **2026.** **után** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I=(D+E+F+G+H)** |
| **1.** | **Működési célú finanszírozási kiadások** **(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)** |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások** **(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)** |  | 4 204 370 | 320 630 |  |  |  | 4 525 000 |
| **5.** | Skoda Octavia lízing | 2020 | 4 204 370 | 320 630 |  |  |  | 4 525 000 |
| **6.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Beruházási kiadások beruházásonként** |  | 8 000 000 | 25 325 000 | 331 100 000 |  |  | 364 425 000 |
| **8.** | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl I.ütem Önk | 2023 | 8 000 000 | 25 325 000 | 331 100 000 |  |  | 364 425 000 |
| **9.** | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl I.ütem KÖH | 2023 | 1 399 601 | 13 300 399 |  |  |  | 14 700 000 |
| **10.** | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl II.ütem Önk | 2023 |  | 11 650 000 | 205 700 000 |  |  | 217 350 000 |
| **11.** | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl II.ütem KÖH | 2023 | 1 134 872 | 7 365 128 |  |  |  | 8 500 000 |
| **12.** | **Felújítási kiadások felújításonként** |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |
| **14.** | **Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)** |  |  |  |  |  |  |  |
| **15.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |
| **Összesen (1+4+7+9+11)** | |  | 12 204 370 | 25 645 630 | 331 100 000 |  |  | 368 950 000 |

*15. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Bevételi jogcím** | **Kedvezmény nélkül elérhető bevétel** | **Kedvezmények összege** |
| **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1. | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése |  |  |
| 2. | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése |  |  |
| 3. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| 4. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| 5. | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen | 650 000 | 650 000 |
| 6. | -ebből: Építményadó |  |  |
| 7. | Telekadó |  |  |
| 9. | Magánszemélyek kommunális adója | 650 000 | 650 000 |
| 10. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után |  |  |
| 11. | Idegenforgalmi adó épület után |  |  |
| 12. | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után |  |  |
| 13. | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség |  |  |
| 14. | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség |  |  |
| 15. | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség |  |  |
| 16. | Egyéb kedvezmény |  |  |
| 17. | Egyéb kölcsön elengedése |  |  |
| 18. |  |  |  |
| 19. |  |  |  |
| 20. |  |  |  |
| 21. |  |  |  |
| 22. |  |  |  |
| 23. |  |  |  |
| 24. |  |  |  |
| 25. |  |  |  |
| 26. |  |  |  |
| **27.** | **Összesen:** | **650 000** | **650 000** |

*16. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre**

| **Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre** | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Megnevezés** | **Január** | **Február** | **Március** | **Április** | **Május** | **Június** | **Július** | **Auguszt.** | **Szept.** | **Okt.** | **Nov.** | **Dec.** | **Összesen:** |
| 1. | ***Bevételek*** | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Működési célú támogatások ÁH-on belül | 74 645 000 | 74 645 000 | 156 054 334 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 74 645 000 | 977 149 334 |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül |  |  | 6 225 000 |  | 12 606 116 |  |  |  |  |  |  |  | 18 831 116 |
| 4. | Közhatalmi bevételek |  | 25 000 000 | 180 000 000 | 10 000 000 |  |  |  | 25 000 000 | 180 000 000 | 5 000 000 |  | 10 000 000 | 435 000 000 |
| 5. | Működési bevételek | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 400 000 | 3 511 682 | 40 911 682 |
| 6. | Felhalmozási bevételek |  |  |  |  | 20 000 000 |  |  |  | 5 246 000 | 4 000 000 |  | 6 000 000 | 35 246 000 |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Finanszírozási bevételek | 130 000 000 |  | 130 000 000 |  | 130 000 000 |  | 130 000 000 |  | 130 000 000 |  | 134 196 835 |  | 784 196 835 |
| **10.** | **Bevételek összesen:** | **208 045 000** | **103 045 000** | **475 679 334** | **88 045 000** | **240 651 116** | **78 045 000** | **208 045 000** | **103 045 000** | **393 291 000** | **87 045 000** | **212 241 835** | **94 156 682** | **2 291 334 967** |
| **11.** | ***Kiadások*** | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | Személyi juttatások | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 700 000 | 19 889 545 | 236 589 545 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 749 206 | 31 349 206 |
| 14. | Dologi kiadások | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 100 000 | 19 241 717 | 229 341 717 |
| 15. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 309 000 | 1 311 000 | 15 710 000 |
| 16. | Egyéb működési célú kiadások | 91 000 000 | 91 000 000 | 103 000 000 | 82 000 000 | 113 000 000 | 82 000 000 | 59 200 000 | 82 000 000 | 113 000 000 | 62 000 000 | 173 000 000 | 44 300 507 | 1 095 500 507 |
| 17. | Beruházások |  |  | 300 000 000 |  |  |  | 100 000 000 |  | 213 357 880 |  |  |  | 613 357 880 |
| 18. | Felújítások |  |  |  |  | 20 616 000 |  |  |  |  |  | 17 000 000 |  | 37 616 000 |
| 19. | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |  |  |  | 2 800 000 |  |  |  |  | 250 000 | 3 050 000 |
| 20. | Finanszírozási kiadások | 28 599 482 | 110 315 | 110 315 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 28 820 112 |
| **21.** | **Kiadások összesen:** | **162 308 482** | **133 819 315** | **445 819 315** | **124 709 000** | **176 325 000** | **124 709 000** | **204 709 000** | **124 709 000** | **369 066 880** | **104 709 000** | **232 709 000** | **87 741 975** | **2 291 334 967** |
| **22.** | **Egyenleg** | **45 736 518** | **-30 774 315** | **29 860 019** | **-36 664 000** | **64 326 116** | **-46 664 000** | **3 336 000** | **-21 664 000** | **24 224 120** | **-17 664 000** | **-20 467 165** | **6 414 707** |  |

*17. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***1. sz. táblázat*** | |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-** **szám** | **Bevételi jogcím** | **2025. évi** | **2026. évi** | **2027. évi** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **845 000 000** | **850 000 000** | **860 000 000** |
| **2.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **25 000 000** | **30 000 000** | **25 000 000** |
| **3.** | **Közhatalmi bevételek (4….+7……10)** | **435 000 000** | **440 100 000** | **435 000 000** |
| 4. | Építményadó |  |  |  |
| 5. | Magánszemélyek kommunális adója | 32 000 000 | 32 000 000 | 32 000 000 |
| 6. | Iparűzési adó | 400 000 000 | 405 000 000 | 400 000 000 |
| 7. | Talajterhelési díj | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| 8. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 9. | Telekadó |  |  |  |
| 10. | Egyéb közhatalmi bevétel | 2 500 000 | 2 600 000 | 2 500 000 |
| **11.** | **Működési bevételek** | **37 500 000** | **38 000 000** | **38 500 000** |
| **12.** | **Felhalmozási bevételek** | **3 000 000** | **4 000 000** | **3 000 000** |
| **13.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **2 700 000** | **2 900 000** | **3 500 000** |
| **14.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **15.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11…+14)** | **1 348 200 000** | **1 365 000 000** | **1 365 000 000** |
| **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **85 000 000** | **90 000 000** | **95 000 000** |
| **17.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)** | **1 433 200 000** | **1 455 000 000** | **1 460 000 000** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | | | |
| ***2. sz. táblázat*** | |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2025. évi** | **2026. évi** | **2027. évi** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** | **1 381 700 000** | **1 403 000 000** | **1 404 000 000** |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)** | **51 500 000** | **52 000 000** | **56 000 000** |
| 3. | Beruházások | 20 000 000 | 25 000 000 | 28 000 000 |
| 4. | Felújítások | 30 000 000 | 25 000 000 | 26 000 000 |
| 5. | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 500 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| **6.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **1 433 200 000** | **1 455 000 000** | **1 460 000 000** |
| **7.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** |  |  |  |
| **8.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)** | **1 433 200 000** | **1 455 000 000** | **1 460 000 000** |

*18. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata és teljesítése**

|  |  | **Forintban** |
| --- | --- | --- |
|  | **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** |
| **1** | Települési támogatás lakhatás céljára (önk.-i r. 16-20. §) | 5 000 000 |
| **2** | Települési támogatás mélt.-ból gyógyszerkiadások céljára (önk.-i r. 21. §) | 2 500 000 |
| **3** | Települési támogatás rendk.-i települési támogatásra (önk.-i r.12. §) | 3 000 000 |
| **4** | Települési támogatás temetés céljára (önk.-i r. 15. §) | 800 000 |
| **5** | Eseti gyógyszerkiadás céljára (önk.-i r. 22. §) | 100 000 |
| **6** | Köztemetés (önk.-i r. 27. §) | 300 000 |
| **7** | **Település támogatás (1+….+6)** | 11 700 000 |
| **8** | Újszülöttek támogatása (önk.-i r.13. §) | 1 000 000 |
| **9** | Gimnázium iskolakezdési támogatás (önk.-i r.14. §) | 300 000 |
| **10** | Zeneiskolai támogatás (Gyer.önk-i 7. §) | 200 000 |
| **11** | Rendkívüli települési támogatás PM hatáskörben azonnali (terv) | 100 000 |
| **12** | Gyermekétkeztetési térítési díjkedvezmény (Gyer. önk.-i r. 16. § (4) bek.) | 700 000 |
| **13** | Életjáradék Bátaszék Város Díszpolgára kitüntetésben részesített r. (14/2010. (VI.30.) önk rend. 9 § (3) bek.) | 1 710 000 |
| **14** | **Egyéb nem intézményi ellátások (8+…+13)** | 4 010 000 |
| **15** | **Ellátottak pénzbeli juttatásai (7+14)** | 15 710 000 |
| **16** | Rendkívüli települési támogatás tüzelő (önk.-i r. 26. §) | 4 500 000 |
| **17** | Települési támogatás ternészetbeni rendkívüli települési támogatás | 2 000 000 |
| **18** | Ünnepekhez kapcsolódó támogatások adomány( önk-i r. 23/A. § (1) bek. A) | 1 000 000 |
| **19** | Helyi autóbusz-közlekedés támogatása, bérlettel (önk.-i r. 24-25. §) | 3 000 000 |
| **20** | Védőoltások (Gyer. Önk.-i r. 4 -6. §) | 900 000 |
| **21** | 90 éven felüliek karácsonyi támogatása (önk-i r. 23. § (1) ) | 400 000 |
| **22** | **Természetbeni juttatások összesen (16+…+21)** | 11 800 000 |
| **23** | **Mindösszesen (15+22)** | 27 510 000 |

*19. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**2024. évi céltartalék**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Határozat száma** | **Cél** | **Céltartalék** | **2024.** |
|  | Fejlesztési | Külterületi utak elk. számla | **564 916** |
|  | Fejlesztési | Jótállási biztosíték MNP | **9 625 000** |
|  | Fejlesztési | Lajvér fejlesztési keret | **1 000 000** |
|  | Fejlesztési | Kövesd fejlesztési keret | **1 000 000** |
|  | **Fejlesztési** | **Fejlesztési céltartalék összesen:** | **12 189 916** |
|  | Működési | Egyensúlyi céltartalék | **5 000 000** |
|  | Működési | Ünnepekhez kapcsolódó adomány | **996 045** |
|  | Működési | Német egyesület ifjúsági zenekar fenntartás | **500 000** |
|  | Működési | Nappali ellátás átköltöztetés, ideiglenes telephely kialakítás | **8 000 000** |
|  | Működési | Sportpálya üzemeltetés | **16 500 000** |
|  | Működési | Bát-Kom üzleti tervét érintő kiegészítő támogatás | **4 246 000** |
|  | Működési | Top 1.1.3 Agrárlogisztikai központ | **1 397 000** |
|  | **Működési** | **Működési céltartalékok összesen:** | **36 639 045** |
|  |  | **Mindösszesen** | **48 828 961** |

*20. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez*

**Véglegesen átvett pénzeszközök**

|  | **Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése** | **2024. évi eredeti előirányzat** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | **Támogatásértékű működési bevételek** | **126 409 054** |
| 2 | ***NEAK-től átvett pénzeszköz*** | **22 000 000** |
| 3 | Orvosi rendelőre átvett NEAK támogatás | 22 000 000 |
| 4 | ***EU-s támogatásból származó bevétel*** |  |
| 5 |  |  |
| 6 | ***Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz*** | **1 800 000** |
| 7 | Közfoglalkoztatásra átvett | 1 800 000 |
| 8 |  |  |
| 9 | ***Társulások és költségvetési szerveik*** | **80 075 000** |
| 10 | Bátaapáti TETT | 80 075 000 |
| 11 | ***Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől*** |  |
| 12 |  |  |
| 13 | ***Támogatás értékű bevétel önkormányzattól*** | ***22 534 054*** |
| 14 | A KÖH-re átvett társulási támogatások (munkaszervezet) MOB | 7 280 991 |
| 15 | A KÖH-re átvett társulási támogatások (munkaszervezet) ESZGY | 6 753 063 |
| 16 | Alsónyék Önkormányzata KÖH hozzájárulás | 3 000 000 |
| 17 | Alsónána Önkormányzata KÖH hozzájárulás | 3 000 000 |
| 18 | Sárpilis Önkormányzata KÖH hozzájárulás | 2 500 000 |
| 19 | ***Támogatásértékű felhalmozási bevételek*** | **18 831 116** |
| 20 | Vis maior pincebeszakadás ebr támogatás | 6 225 000 |
| 21 | VP6 Helyi piac fejlesztése pályázati bevétel | 9 806 116 |
| 22 | Nka pályázat számvevőségi épület felújítás | 2 800 000 |
| 23 |  |  |
| 24 | ***Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről*** |  |
| 25 |  |  |
| 26 | ***Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről*** |  |
|  |  |  |
|  | **IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)** | **145 240 170** |

Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvénnyel döntött a helyi önkormányzatokat megillető támogatásokról is.

E törvény felhatalmazása alapján az államháztartásért felelős miniszter a jogszabály vagy kormányhatározat alapján járó juttatások fajlagos összegeit megemelheti.

A minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI. 20.) kormányrendelet alapján, valamint a pedagógusok illetményével kapcsolatos jogszabályok megjelenése miatt a Pénzügyminiszter a költségvetési törvény 2. melléklete, a 7. melléklete és a 8. melléklete szerinti egyes támogatások fajlagos összegeinek megemeléséről döntött, így került meghatározásra az önkormányzatunkat a 2024. évben megillető állami támogatás eredeti előirányzata.

A hatályos jogi szabályozásnak megfelelően a helyi önkormányzat képviselő-testülete elé a polgármesternek 2024. február 15-éig kell benyújtania az önkormányzat költségvetés tervezetét.

A rendelettervezet előkészítésekor figyelemmel voltunk a működésünket befolyásoló jogszabályokra, illetve azok változásaira, így többek között:

-           az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);

-           a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény;(a továbbiakban: Kttv.)

-          a pedagógusok életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény;

-           a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény; (a továbbiakban: Njt.)

-           Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.)

előírásaira.

A rendelettervezet előkészítéséről a jegyző gondoskodott az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően. A tervszámok meghatározásakor hitel felvételével nem számoltunk, a költségvetés tervezete ezzel összhangban került összeállításra. A tervezéskor a vonatkozó központi jogszabályok mellett a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírások is meghatározóak.

**A 2024. évi Költségvetési törvényben meghatározott önkormányzati források köre, a tervezést meghatározó jogszabályi keretek**

A 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. mellékletének megfelelően Önkormányzatunk az alábbi központi költségvetési forrásokkal számolhat:

-           **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**, mely magába foglalja a közös önkormányzati hivatal működésének támogatását, a településüzemeltetéssel kapcsolatos támogatásokat (zöldterület gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatását, köztemető támogatását, közutakkal kapcsolatos feladatok támogatását, egyéb önkormányzati feladatok támogatását, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatását, valamint a közvilágítás kiegészítő támogatását.

-           **Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**, mely az óvodaműködtetési, az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú bértámogatását, a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokra biztosított kiegészítő támogatást, a nemzetiségi pótlékkal összefüggő támogatás, valamint az óvodában foglalkoztatott pedagógusok munkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása jelenti.

-           **Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása** jogcímen kerül finanszírozásra a települési önkormányzatok család- és gyermekjóléti szolgálatára, a szociális étkeztetésre, a házi segítségnyújtásra, az időskorúak nappali intézményi ellátására, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatására, a bölcsődei üzemeltetésre a központi költségvetésben rendelkezésre álló forrás.

 -          **Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** jogcímen kerül finanszírozásra az intézményi gyermekétkeztetés, az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása, az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása, valamint a diákok részére nyújtott szünidei étkezés támogatása.

-           **Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** a települési önkormányzat lakosságszámának alapján illeti meg az önkormányzatot. Ezen kívül e jogcímhez bérjellegű támogatás is kapcsolódik.

**A jogszabályi háttér változásai**

a.)        **Az iparűzési adó vonatkozásában az idei évet nem érinti változás. Ez az adónem a 2023 évtől gyökeres átalakuláson ment keresztül** az adóalap egyszerűsített megállapítása tekintetében, a korábbi háromféle módszert egyféle adóalap-megállapítási mód váltotta fel. Az adó mértéke visszatért a 2%-os kulcshoz. A kisvállalkozásokat érintő új módszer alkalmazásának második évében (2024-ben), ha az adózó bevétele a bevételi sávot nem lép át, május 31-ig kell előleget fizetni a 2024. évre.

b.) már 2023. december 1-től változott a **minimálbér és a garantált bérminimum**. A minimálbér a korábbi bruttó 232 000 Ft-ról 266 800 Ft-ra nőtt, a garantált bérminimum pedig a tavaly novemberi 296 400 Ft-ról 326 000 Ft-ra változott.

**A szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, ez évben is 13%.**

c.)        2024-ben változatlan a közalkalmazotti illetményalap, a köztisztviselői illetményalap is 38.650 Ft maradt a törvény szerint. A jogalkotó ez évben is lehetőséget biztosít, hogy a 62. § (6) bekezdésében szereplő összegtől a Képviselő-testület magasabb összeget állapíthasson meg a polgármesteri hivatal, közös önkormányzati hivatal közszolgálati tisztviselőire vonatkozóan. **Bátaszék Város Képviselő-testülete az illetményalapot a 16/2023. (XI.24.) önkormányzati rendeletében a 2024. évre vonatkozóan - az előző évi mértékkel azonos összegben - 50.000 Ft-ban határozta meg**.

d.)        A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2022. január 1. napjától hatályos módosítása szerint megállapított **polgármesteri díjazás mértéke** nem változott, az 5000 fő alatti népességszámú települések esetén biztosított csak a finanszírozására központi költségvetési fedezet.

e.)        A **cafetéria** juttatás tekintetében a 2024. évre a hatályos jogszabály szerint béren kívüli juttatásként adható maximális összeg 450 000 Ft/fő/év, de nem lehet alacsonyabb az évre megállapított illetmény alap ötszörösénél, ami **bruttó 250.000 Ft-ot** jelent, az előző évivel azonos szinten.

f.)         A közbeszerzési értékhatárok az előző évhez képest nem módosultak.

Az önkormányzatok központi finanszírozása az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően a 2024. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladattípusú támogatási rendszerben történik. Az önkormányzatok kötelező feladatainak forrása továbbra is a törvényi előírások alapján, az önkormányzatok eltérő adottságait is figyelembe véve kerül meghatározásra.

**A 2024. évi költségvetés összeállítását meghatározó körülmények**

Az önkormányzatunk számára előírt kötelező feladatok köre az előző évhez képest szűkült, hiszen a védőnői feladatellátás 2023. július 1-jétől, az orvosi ügyeleti ellátás 2023. október 1-jétől állami megszervezésbe került, e feladatokra ez évben nem kell biztosítani önkormányzati önerőt.

Az energiapiacon bekövetkezett kedvező változások az árak konszolidációjához vezettek, a 2022-2023.  évekre jellemző drasztikus áremelkedéssel nem kell számolnunk, a 2024. évre központosított közbeszerzés keretében megkötött fix áras villamos energia és gázszerződéssel rendelkezünk. Így viszonylag nagy biztonsággal tervezhető a szükséges fedezet, mely lényegesen kevesebb forrás biztosítását jelenti az előző évhez képest. (2023. április 30-ig mintegy nettó 700 Ft/m3 volt a gáz ára, május 1-től nettó 350 Ft/m3, a 2024. évi nettó árunk 250 Ft/m3. A villamos energia ára járulékos költségekkel 2023. április 30-ig 300 Ft/kwh körüli volt, május 1-jétől az ár mintegy 155 Ft/kwh-ra csökkent, a 2024. évre irányadó díj 106 Ft/kwh. A gázenergia vonatkozásában csak a szeptember 30-ig szóló gázévre szól a fix áras szerződésünk, az év során gondoskodnunk kell a beszerzésről. Erre az időszakra is a jelenleg ismert árral kalkuláltunk.)

Az előző évben a Testület már elfogadta a Bát-Kom Kft., valamint a Bátaszékért Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervét, valamint a szokásos ügymenet alapján a társulások és a KÖH költségvetése is elfogadásra került, így az e szervezetek által ellátott feladatokhoz, a működésükhöz Testületünk hozzárendelte tervszinten a szükséges előirányzatokat. A meghozott döntések költségvetésünk jelentős részét determinálják.

Emellett az elmúlt évben az ez évi előirányzatok terhére egyéb döntések is születtek, melyek célirányosan beépítésre kell, hogy kerüljenek a javaslatba, ezek összegszerűen 78,6 millió Ft-ot tesznek ki.

Az előző évi infláció átlagos mértéke magas, 17,6%-os mértékű volt, mely számos szerződésünket érinti, alapvetően a szolgáltatási kiadások emelése szükséges az előirányzatok tervezésénél.

Az előző években bekövetkezett kedvezőtlen gazdasági folyamatok (infláció, energia áremelkedés) miatt a dolgozói keresetek reálértéke csökkent, jelentősebb béremelésre a központi költségvetésből nem állt rendelkezésre forrás, önerőből minimális mértékű kompenzációra volt lehetőségünk. Ebben az évben a pedagógus életpálya bevezetésével összefüggő jogszabályok által megvalósuló, a központi költségvetésből biztosított forrás terhére átlag 32,2 %-os mértékűbéremeléskövetkezik be az önkormányzat egyik intézményénél, az óvodapedagógus munkakörben dolgozó munkatársakat érintően.  A többi dolgozó bére érintettség esetén a központi bérintézkedések (minimálbér és garantált bérminimum emelés) következtében módosul, illetve ezzel összefüggően az ágazati pótlékban részesülőknél e bérelem is béremelkedést eredményez, ugyanakkor közel sem következik be olyan mértékű növekedés, mint az előbb említett ágazatban dolgozók vonatkozásában.

A garantált bérminimumot alig meghaladó bruttó keresettel rendelkező dolgozók egyáltalán nem érintettek a központi béremelésben. A költségvetési javaslatban a lehetőségek szintjén az előző évhez képest nagyobb forrást szerepel az utóbbi két kategóriába tartozó munkavállalók reálkeresete csökkenésének enyhítése érdekében, a javaslat prioritásként kezeli e bérrendezést.

**Az idei év költségvetésének összeállításánál eredeti előirányzatként 850 740 280 Ft összegű központi költségvetési forrással számolhatunk, mely 176 165 034 Ft-tal több az előző évben eredeti előirányzatként rendelkezésünkre bocsátott összegnél. Az állami költségvetésből a 2023. évben év közben, a költségvetésünk elfogadása után biztosították a kiadási többleteket, mely mintegy 83 millió Ft összegű pótlólagos támogatást jelentett. A bevételi előirányzatok ez évben viszont már eredeti előirányzatként tartalmazzák a központi béremelkedések kötelező végrehajtásából jelentkező kiadási többletek fedezetét, továbbá a pedagógus életpályamodell bevezetésével összefüggően emelkedő keresetek forrását is.**

**A szolidaritási hozzájárulási kötelezettségünk viszont 23 951 645 Ft-ról 40 628 908 Ft-ra emelkedett, ez közel 17 millió Ft összegű többlet-terhet jelent az előző évhez képest.**

**Az előzőekben részletezettek alapján Önkormányzatunk 2024. évi költségvetési javaslata az alábbi elvek, prioritások szerint került összeállításra:**

1. **A nem pedagógus munkakörben foglalkoztatott munkavállalók vonatkozásában a reálkeresetek csökkenését enyhítő béremelés megvalósítása**
2. **A kötelező feladatok ellátásához szükséges működési fedezet biztosítása**
3. **A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényadatok figyelembevételével átlagosan 10% mértékű emelkedéssel kalkulált előirányzat biztosítása, az energiaköltségek vonatkozásában a becsült fogyasztás alapján az ismert, járulékos költségekkel növelt árakkal történő kalkuláció.**
4. **Szociális, gyermekvédelmi, tanulmányi támogatásoknak, ösztöndíj támogatásoknak az előző évi tényszámokat meghaladó mértékű biztosítása a lehetőségek szintjén.**
5. **A dologi kiadások között a városüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódóan a folyamatos üzemeléshez, az alap feladatokhoz szükséges források biztosítás.**
6. **A 2023. évben már vállalt, a 2024. évre áthúzódó kötelezettségek fedezetének biztosítása, beleértve a folyamatban lévő beruházásokra történő fedezet megteremtését is.**
7. **Az előző évek gyakorlatának megfelelően forrásbiztosítás kisebb, a lakosságot érintő beruházásra, felújításra.**
8. **A kiemelt szervezetek, valamint a civil szervezetek, nemzetiségi önkormányzatok részére legalább az az előző évi szintű fedezet biztosítása.**
9. **A költségvetési egyensúly megteremtése saját bevételekből (ingatlan-értékesítés és közhatalmi bevételek) származó forrással.**

**A beterjesztett rendelet-tervezet bevételi és kiadási fő összege 2 291 334 967 Ft. A költségvetési javaslat a költségvetési egyensúlyt a központi költségvetésből rendelkezésre álló források felhasználása mellett jelentős, - 784 196 835 Ft nagyságrendű - előző évi maradvány igénybevételével, továbbá 435 000 000 Ft összegű adó bevétel és 35 246 000 Ft ingatlan értékesítési bevétel figyelembevételével teremti meg. A saját bevételek tervezett nagyságrendje kevésbé feszített, mint az előző évben, de a teljesülés oldaláról a bizonytalanság nem zárható ki, ez kockázati tényező.**

**Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásánál ez évben is elengedhetetlen a megtakarítást eredményező megoldások keresése, a takarékossági követelmények érvényesítése,** **a kötelező feladatellátás finanszírozásának prioritása.**

**Tekintettel arra, hogy a központi béremelkedések többletére és a működtetési többletre a fedezet már eredeti előirányzatként rendelkezésre áll, év közben további központi forrásra nem számíthatunk, ezért a mozgásterünk csekély. A kiadási előirányzatok évközi érdemi emelésére, nem tervezett feladatok finanszírozására a jelenlegi információk szerint nem látszik reális lehetőség, illetve belső átcsoportosítással lehet azokra fedezetet teremteni.  Az előirányzatok feszítettek. A saját bevételek tervezése ugyan a realitások mentén történt, ugyanakkor az esetleges alul-teljesülés esetén szükségszerűvé válhat emiatt is a költségvetési kiadások átcsoportosítása, módosítása.**

**A 224/2023. (X. 25.) Képviselő-testületi határozatban megfogalmazott helyi adóteher enyhítésének lehetősége (az iparűzési adó mértékének 2 %-ról 1,8 %-ra történő csökkentése, továbbá a kommunális adómérték 13 000 Ft/adótárgy mértékről 10 000 Ft/adótárgy mértékre történő változtatása) éves szinten mintegy 51 millió Ft saját bevétel kieséssel járna. E forráselem nélkül a költségvetési egyensúly nem tartható, az adócsökkentésnek nincs realitása, illetve egyéb, önként vállalt feladat terhére lenne lehetséges. Ugyanígy a kis- és középvállalkozások indítására, illetve a fenntartásuk elősegítésére szolgáló alap létrehozása is csak egyéb kiadáscsökkentés révén valósulhatna meg.**

**Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetése**

Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetés tervezete összhangban van 2020-2024-es időszakra elfogadott Gazdasági Programmal és Fejlesztési Tervvel.

A törvényi előírásoknak megfelelően a kötelező feladatok forrásszükségletét teljes mértékben beterveztük és az előző év szintjén az önként vállalt feladatok fedezetét is megteremti a javaslat.

**Az összeállított költségvetés egyensúlyban van.**

**Bevételek főösszege 2 291 334 967 Ft,**

**Kiadások főösszege 2 291 334 967 Ft.**

**Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai**

Bátaszék Város Önkormányzatának a 2024. évi költségvetési tervezetében szereplő bevételek és kiadások a törvényi előírásnak megfelelően az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendeletben meghatározott rovatrend szerint kerültek megtervezésre. A kiemelt előirányzatok szerint részletezett költségvetési adatokat az 1. melléklet, az 1.2, az 1.3 és az 1.4 melléklet részletez. A tervezett előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok bontásban is bemutatásra kerülnek.

**Az Önkormányzat konszolidált adatai szerinti költségvetés előirányzatai**

**BEVÉTELEK:**

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

|  |  |
| --- | --- |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 977 149 334 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 18 831 116 |
| Közhatalmi bevételek | 435 000 000 |
| Működési bevételek | 40 911 682 |
| Felhalmozási bevételek | 35 246 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen:** | **1 507 138 132** |
| Költségvetési maradvány igénybevétele | 784 196 835 |
| **Finanszírozási bevételek összesen:** | **784 196 835** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **2 291 334 967** |

A táblázat tartalmának részletezése:

A 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. mellékletének megfelelően igényelhető állami támogatások figyelembevételével terveztük meg Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetését.

Az állami támogatások igénylésének rendje nem változott, a tárgyévet megelőző év novemberében történik, a tárgyévben két alkalommal van lehetőség (májusban és októberben) a mutatószámok módosítására, a tényleges létszámhoz való igazítására. Ez évben eredeti előirányzatként rendelkezésre áll a központi béremelések fedezete is.

**Az Önkormányzat működési támogatásai előirányzat összege: 850 740 280 Ft,** ami a kötelező feladataink ellátásához nyújtott állami támogatást jelenti. (*Részletesen a 11. melléklet tartalmazza*.) Kedvezőtlen változás, hogy a szolidaritási hozzájárulásként megfizetendő önkormányzati teher összege emelkedett.

Az Önkormányzatunk **legnagyobb bevételi forrását jelentő állami támogatást** és a központi költségvetésbe fizetendő **szolidaritási hozzájárulást** az előző évvel összehasonlítva az alábbi táblázat szemlélteti:

Az eredeti előirányzatokat tekintve Önkormányzatunk a 2024. évben közel 176,2 millió Ft-tal több állami támogatási bevétellel számolhat, az előző évi tényleges támogatáshoz képest pedig közel 93 millió Ft-tal több e forrásunk. A pénzügyi lehetőségeinket ugyanakkor szűkíti a szolidaritási hozzájárulás 16 677 263 Ft összegű emelkedése, így összességében 76,2 millió Ft-tal több központi költségvetési forrás áll rendelkezésünkre a bevételi oldalon az előző évi ténylegesen rendelkezésünkre bocsátott összeghez viszonyítva.

A működésünk általános támogatására 10,5 millió Ft-tal több központi forrás szerepel, mint az előző évben. Ez az összeg több jogcímet (Önkormányzati hivatal működésének támogatása, településüzemeltetés támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, közvilágítási üzemeltetési kiadásokra nyújtott támogatás) érint. A KÖH fenntartására 22 737 988 Ft-tal több forrást lehet figyelembe vennünk, a többi jogcím esetén közel azonos nagyságrendű az állami támogatás, de a közvilágítás üzemeltetésére a megnövekedett energiaköltségre való tekintettel az előző évben biztosított 12 190 000 Ft összegű pótlólagos forrással szemben mindössze 210 000 Ft szerepel, így e feladatra a 14 204 000 Ft összegű „alapnormatívával” együtt 14 414 000 Ft áll rendelkezésre az előző évi 26 millió Ft-ot meghaladó előirányzathoz képest.

Az egyes köznevelési feladataink támogatása mintegy 75,6 millió Ft-tal növekedett az előző évi tényszámhoz képest, ami alapvetően a pedagógus életpálya bevezetésével összefüggő béremelés fedezetének biztosítását jelenti.

Szociális feladatellátásra közel 7,6 millió Ft-tal kevesebb forrással számolhatunk, a változás elsősorban a védőnői és az orvosi ügyeleti feladatellátás megszűnésével függ össze.

Bölcsődei feladatellátásra mintegy 3 millió Ft az emelkedés, mely alapvetően bértámogatáshoz kapcsolódik.

A gyermekétkeztetési feladataink támogatására 127 millió Ft-ot meghaladó a normatív támogatás, itt is alapvetően bértámogatásokhoz köthető a jelentkező többlet.

Kulturális feladataink támogatására 17 987 540 Ft központi költségvetési fedezet áll rendelkezésünkre, ez az összeg közel azonos nagyságrendű az előző évi előirányzathoz viszonyítva.

***Az egyéb működési célú támogatások bevételei*** *előirányzat összege 126 409 054* ***Ft.***

Itt jelenik meg az önkormányzatnál a TETT-től a működési kiadásokra biztosított 80 075 000 Ft támogatás, melynek összege nem változott az előző évhez képest. Az orvosi rendelőre a NEAK támogatást 22 000 000 Ft-tal terveztük. *A* folyamatban lévő közfoglalkoztatáshoz             1 800 000 Ft forrással kalkulálhatunk. A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában itt kerül megtervezésre a társtelepülések által vállalt hozzájárulás 8 500 000 Ft összegben, valamint a két Társulástól átvett hozzájárulás. Az ESZGY Társulás 6 753 063 Ft-tal, a MOB Társulás 7 280 991 Ft-tal járul hozzá a hatályos társulási megállapodásban rögzített teherviselési elveknek megfelelően a munkaszervezet költségeihez. (20. melléklet)

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat összege **18 831 116** **Ft**. Felhalmozási célú önkormányzati támogatásként 6 225 000 Ft-ot szerepeltettünk a javaslatban, ami a Vis maior pályázatunk (pinceleszakadás) várható támogatása. Egyéb felhalmozási célú támogatási bevételként a VP6 Helyi piac fejlesztése pályázati bevétellel, valamint az Nka pályázattal összefüggően a számvevőségi épület felújítására várt támogatás összegével számolhatunk. (20. melléklet)

***A közhatalmi bevételek*** előirányzata **435 000 000 Ft**, mely bevételi forrás az előző évi eredeti 369 000 000 Ft összegű előirányzathoz képest 66 000 000 Ft-tal magasabb. E saját bevételnél a magánszemélyek kommunális adóját az előző évivel azonos szinten, 32 000 000 Ft-tal vettük figyelembe. A talajterhelési díj 500 000 Ft-tal, - a 2023. évi előirányzattal egyezően -, az egyéb közhatalmi bevétel (pl. bírság, pótlék) 2 500 000 Ft-tal szerepel a javaslatban, mely 1000 000 Ft-tal magasabb az előző eredetileg tervezettnél.

Az iparűzési adó soron az előző évben eredeti előirányzatként 335 000 000 Ft bevétellel számolunk, mely az évközi teljesítési adatokra való tekintettel 383 000 000 Ft-ra került megemelésre. Az év során e bevételi jogcímen 422 555 395 millió Ft volt a realizált saját forrásunk. Erre való figyelemmel a 2024. évre 400 000 000 Ft forrás realizálódását prognosztizáljuk. A teljesítés pontos meghatározása nem lehetséges, a kockázati tényezőt nem lehet kizárni.

A ***működési* bevételek** előirányzata 40 911 682 Ft.  Ez az előirányzat tartalmazza az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok és egyéb vagyontárgyak bérbeadásának, használatának díjait, a továbbszámlázott közvetített szolgáltatásokat, valamint ezek áfa vonzatait. A KÖH-nél itt kerültek betervezésre a közvetített szolgáltatások ellenértékei, valamint ezek áfa vonzata, a Könyvtárnál pedig a könyvtári szolgáltatások díjbevételei.

***A felhalmozási bevételek*** előirányzata 35 246 000 Ft, melynek tartalmát ingatlanértékesítési bevétel adja, teljesülése kockázati tényező. A jelenlegi információk alapján az év során képződő, de eredeti előirányzatként nem tervezhető bevételek (2023. évi társulási elszámolások stb.) összegét indokolt esetben e forráselem kiváltására lehet és kell fordítani.

*A* ***működési célú átvett pénzeszközök*** előirányzattal eredeti előirányzatként nem számolunk.

A **k*öltségvetési bevételek***előirányzata 1 507 138 132 Ft.

A **finanszírozási bevételek** előirányzata 784 196 835 Ft, ami az előző évi pénzmaradvány összege. A maradvány döntő része az Önkormányzatnál képződött, ennek összege 761 423 589 Ft, a KÖH pénzmaradványa 22 365 589 Ft, a Keresztély Gyula Városi Könyvtárnál 407 657 Ft összegű ez a forrás. A KÖH-nél számba vett forrás teljes egészében céljellegű, a 2023. évi társulási elszámolások fedezetét képezi, továbbá a TOP és a TOP Plusz projektek végrehajtandó feladatinak forrásaként áll rendelkezésre. Az önkormányzati szabad pénzmaradványrész mintegy 82 000 000 Ft.

Bátaszék Város Önkormányzatának **BEVÉTELI FŐ ÖSSZEGE** **2 291 334 967 Ft**.

**KIADÁSOK:**

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

|  |  |
| --- | --- |
| Személyi juttatások | 236 589 545 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 31 349 206 |
| Dologi kiadások | 229 341 717 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 15 710 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | 1 095 500 507 |
| Ebből: Tartalék | 58 828 961 |
| Beruházások | 613 357 880 |
| Felújítások | 37 616 000 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 3 050 000 |
| **Költségvetési kiadások összesen:** | **2 262 514 855** |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | 28 820 112 |
| **Finanszírozás kiadások összesen:** | **28 820 112** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN:** | **2 291 334 967** |

A 2024. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 2 262 514 855 Ft**,** a finanszírozási kiadások előirányzata 28 820 112 Ft**, a kiadási fő összeg** **2 291 334 967 Ft**, mely jelentősen, 47,4 %-kal magasabb az előző évinél.

A feladatellátási struktúránk a 2023. évhez képest nem változik: Bátaszék Város Önkormányzata 100 %-os tulajdonosként továbbra is két Kft.-t működtet, továbbá két társulásban vesz részt gesztorként, társulásonként egy-egy intézmény fenntartásában érintett. (MOB és Gondozási Központ). Emellett szakmailag önálló intézményként működteti a Keresztély Gyula Városi Könyvtárat, a KÖH fenntartásában pedig a társult önkormányzatokkal működik együtt.

A költségvetési kiadások konszolidált összegei tartalmazzák Bátaszék Város Önkormányzata, a Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Keresztély Gyula Könyvtár kiadásait is, illetve a Társulások, valamint a Kft.-k útján ellátott feladatokkal összefüggő, az érintett szervezetekhez fűződő költségvetési kapcsolatainak pénzügyi vonzatait is.

**A személyi juttatások előirányzata 236 589 545 Ft** az előző évre tervezett 205 810 000 Ft-tal szemben.

A személyi juttatások keretében terveztük meg a rendszeres (munkabérek) és nem rendszeres egyéb kifizetéseket (közlekedési költségtérítés, cafetéria, bankszámlavezetési díj, jubileumi jutalom, megbízási díjak).  2023. december 1-től változott a minimálbér és a garantált bérminimum összege, így a minimálbér esetében a meghatározott bruttó 266 800 Ft-tal, a garantált bérminimum esetében pedig a bruttó 326 000 Ft-tal számoltunk.

**Bátaszék Város Önkormányzatának** létszáma változatlanul 2 fő. A IV. háziorvosi körzet feladat-ellátását 2021.01.01-től átmenetileg Bátaszék Város Önkormányzata vette át, ahol helyettesítő orvos látja el a feladatokat, és az asszisztens önkormányzati állományban van, egészségügyi szolgálati jogviszonyban. Bérnövekedéssel a tervezetben nem számoltunk, jelenleg a bér és járulékköltség több, mint fele NEAK támogatás keretében megigényelhető. A másik dolgozó esetében a garantált bérminimum emelkedésen túl bruttó 20 000 Ft béremelést terveztünk.

A **Közös Önkormányzati Hivatalnál** az előző évhez hasonlóan 30 fő közszolgálati tisztviselő foglalkoztatásával terveztünk, továbbá 1 fő 4 órás és 1 fő 5 órás Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkatárssal. Az előző évhez képest az álláshelyek száma nem változott.          A 2023. évre a központi bérintézkedések (minimálbér és garantált bérminimum) vonzata mellett prioritásként kezeli a költségvetés a dolgozói reálkeresetcsökkenés enyhítése érdekében az előző éveknél nagyobb volumenű, a költségvetési lehetőségek szintjén számbavett bérjuttatást, mely a 2023. december havi intézményi bér 12%-kal növelt mértékének megfelelő bértömeg differenciált felosztását jelenti úgy, hogy a dolgozónkénti emelés nem lehet kevesebb bruttó 35 000 Ft-nál. Az évben végkielégítés nem merül fel, jubileumi jutalom kifizetés 2 főt érint bruttó 4,7 millió Ft összeggel. Béren kívüli juttatásként a cafetéria juttatás szerepel, bruttó 250 000 Ft/fő kerettel, az előző évi mértékkel egyezően. A munkába járással kapcsolatos költségtérítést az előző évhez képest magasabb előirányzatot szerepeltettük, a saját gépkocsival történő munkába járás költségtérítésénél minden érintett dolgozó esetén egységesen a jogszabály szerint adómentesen adható 30 Ft/km tétellel kalkuláltunk. Az egyéb költségtérítésekre (szemüveg, telefon, bankszámla), továbbá egyéb bér juttatásokra (egyéb szociális juttatás, betegszabadság, bérkompenzáció) az előző év előirányzata szerinti összeg került beállításra. A megbízási díjak előirányzatát a TOP és a TOP Plusz pályázatból kifizethető összeggel növelten terveztük az előző évhez képest.

**Keresztély Gyula Városi Könyvtárnál** a 2023. évben a két munkatárs foglalkoztatásához kapcsolódó személyi jellegű kiadások eredeti előirányzata eredeti előirányzata 9 514 000 Ft volt.  A 2023. évi havi 784 960 Ft személyi jellegű kiadás 12%-os emelésével számoltunk a tervezetben a KÖH-nél alkalmazott elvet követve, azzal, hogy az egyénenkénti emelés nem lehet kevesebb bruttó 35.000 Ft-nál. A megemelt bértömeg havi vonzata ennek megfelelően 879.155 Ft, ami éves szinten 10 549 860 Ft kiadást jelent.

**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata** **31 349 206 Ft.**

A személyi juttatások soron megjelenő összegek munkaadót terhelő járulékai és a szociális hozzájárulási adó összege ezen a soron került betervezésre a törvényi előírásoknak megfelelően. A 2023. évihez képest a mértéke nem változott, továbbra 13 %.

**A dologi kiadások előirányzata** **229 341 717 Ft.**

Bátaszék Város Önkormányzatánál 173 710 695 Ft, a KÖH-nél 46 982 022 Ft, a Keresztély Gyula Könyvtárnál 8 649 000 Ft dologi kiadás került számba vételre.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényadatok figyelembevételével átlagosan 10% mértékű emelkedéssel kalkuláltunk, de az energiaköltségek vonatkozásában a becsült fogyasztás alapján az ismert, járulékos költségekkel növelt árakkal számoltunk. Az ez évi költségvetésben fedezetet kell biztosítanunk az előző évről áthúzózó, le nem számlázott kötelezettségekre is. (energia díjak, Volán busz helyijárat.) A meglévő szolgáltatási szerződéseink egy részénél inflációkövetés szerepel.

**Bátaszék Város költségvetésében jóváhagyásra javasolt városüzemeltetési dologi kiadások:**

1. külterületi csapv. víz. rendezés (kaszálás)                                             1.500 e Ft
2. szúnyoggyérítés (2 alkalom)                                                                   1.500 e Ft
3. utcabútorok *(kukák, biciklitárolók, padok)* 500 e Ft
4. egyéb városüz. feladatok *(anyag költségek pl. mart aszfalt, zúzott kő)*   3.000e Ft
5. karácsonyi világítás *(fel és le szer. érintésvédelmi kiépítés a fákon)* 1.000 e Ft
6. közvill. hálózat üzemelt. szerződés                                                                  1.130 e Ft
7. hulladéklerakó monitoring                                                                       1.800 e Ft
8. főépítészi tevékenység              200.000\*12                                            2.400 e Ft
9. lakossági járda program 2024. év                                                           2.000 e Ft
10. temető belső utak javítása                                                                      1.000eFt

**ÖSSZESEN:                                                                                                           15 830 e Ft**

Ezekre a feladatokra közel 3,6 millió Ft-tal több forrás áll rendelkezésre az előző évi eredeti előirányzatnál. Szúnyoggyérítési kiadással már számolunk a költségvetés összeállításánál, a Testület döntésének megfelelően megemelésre kerül a főépítészi tevékenység díja, továbbá az előző évben tervezett feladatokon túl fedezetet biztosítunk a temetői belső utak javítására is.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat összege 15 710 000** Ft, a 18. melléklet részletesen tartalmazza az egyes juttatások jogcímeit.

**Az egyéb működési célú kiadások előirányzata** 1 095 500 507 Ft. Itt kellett betervezni azt a 40 628 908 Ft összegű **szolidaritási hozzájárulást**, melyet az állami támogatásoknál már csökkentő tételként említettünk. Ezen kívül itt jelennek meg az **egyéb működési célú ÁH-on belülre átadott** összegek 715 177 263 Ft összegben, melynek tartalmát a *12. sz. melléklet r*észletezi.

**Az államháztartáson belülre átadandó működési célú összeg nagy része a két társulásunk feladatellátásához kapcsolódik.**

**A MOB intézmény részére tervszinten 511 761 232Ft állami támogatás, valamint 22 939 518 Ft önkormányzati saját forrás kerül átadásra.**

Az intézmény alkalmazottjainak jóváhagyott álláshelyszáma a 13/2023. (VIII.31.) TT határozat alapján 64,69 fő. A 2023. december 1-jétől megemelt minimálbér és garantált bérminimum összege miatti bérnövekedésen kívül ebben az ágazatban jelentős bérnövekedés következik be.

Az intézménynél az óvodapedagógusok a 2023. évben július hónaptól bevezetésre került bérintézkedések hatására, valamint a 2024. január 1-től a pedagógus életpálya jogszabályi változásai alapján jelentős béremelésekben részesülnek, melyre a központi költségvetés biztosít fedezetet. A törvényben meghatározott illetmény alsó határa minden óvodapedagógus számára biztosításra kerül, ezen felüli támogatás felosztása a pedagógus pályán eltöltött évek alapján történik.

A nevelést, oktatást közvetlenül segítő dajkák, óvodatitkár, és pedagógiai asszisztensek bére a minimálbér és garantált bérminimum emelés következtében nő, továbbá emelkedik ennek vonzataként a kötelező pótlékjuk is, valamint új bérelemként 30 000 Ft/fő + járulék munkáltatói döntésen alapuló illetményrészt is biztosítunk a 2024.évi költségvetési évre.

A konyhai dolgozókra csak a minimálbér és garantált bérminimum összegei vonatkoznak a közalkalmazotti bértáblázat szerint, ezért részükre a központi intézkedések mellett bruttó 30 000 Ft/fő + járulék munkáltatói döntésen alapuló juttatást tartalmaz a tervezet az előző évi 15 000Ft/fő + járulék összeghez képest.

**A Gondozási Központ feladatellátásához 88 659 960 Ft, Bátaszék Város Önkormányzata által igényelhető állami támogatás kerül átadásra, emellett Önkormányzatunk 65 200 964 Ft önerőt biztosít**.

Az intézménynél a 20 fő munkatárs a közalkalmazotti törvény alapján kerül alkalmazásra. A közalkalmazotti bértábla fizetési fokozatai és osztályai szerinti alapilletmény besorolás a garantált bérminimum összegeivel azonosak. Az állami költségvetésből történő finanszírozással a munkatársak többsége ágazati pótlékban is részesül, de még így is jelentősen alacsonyabb a bérük a versenyszférához képest.

A garantált bérminimum változásokon túl a 2024. évi költségvetési javaslat minden dolgozót érintve 30.000.- Ft munkáltatói döntésen alapúló bérkiegészítést tartalmaz, mely a keresetek reálértékének csökkenését némileg ellensúlyozza.  Ez az intézkedés Bátaszék, Alsónyék, Alsónána, Pörböly, Sárpilis, Várdomb településeket érinti, ami összegében 6 105 500.- Ft többlet juttatás biztosítását jelenti.

A társulás által fenntartott intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottak részére a 2024. év során sem számoltunk cafetéria juttatással, jutalom előirányzattal. A dolgozók részére az előző évben is biztosított nem rendszeres juttatásokkal (a bankszámlavezetési díjak, közlekedési költségtérítések, a magáncélú telefon használati díjak), és megbízási díjakkal terveztünk.

Az intézményeknél foglalkoztatott munkavállalók részére 2024. év során cafetéria - juttatást nem tudunk biztosítani, jutalom előirányzat sem került megtervezésre. A dologi kiadásoknál átlag 10%-os emeléssel számoltunk. Az energiaköltségeket az előző év tényleges felhasználási adatai alapján, a szerződésekből ismert díjjal kalkuláltuk, a nyersanyagbeszerzés költségét az előző évben lefolytatott beszerzés keretében elfogadott áraknak megfelelően, az érvényes nyersanyagnorma szerint határoztuk meg.

Beruházásra a működéshez alapvetően szükséges eszközbeszerzéseket szerepeltettük, elsősorban a konyhai feladatellátáshoz kapcsolódóan. Az év során a tervek szerint 2db rozsdamentes asztal, 1 db egyetemes konyhagép (alapgép, ház, kockázó fedél), 1 db kétajtós, 1200l-es, rozsdamentes hűtőszekrény, 7 db rozsdamentes acélzsámoly beszerzése történne meg 2 500 000 Ft értékben, továbbá klíma felszerelésével számoltunk a titkársági irodákba 300 000 Ft összeggel. a Gondozási Központnál mindössze 250 000 Ft összegű beruházási kiadással számolunk, melynek tartalmát egy laptop beszerzés adja.

(Az érintett Testületek támogató döntéseket hoztak a javasaltra, a Társulás még nem döntött a költségvetés elfogadásáról.)

Az államháztartáson belülre átadandó működési célú összeg tartalmazza még KÖH felé átadandó pénzeszközt, a nemzetiségi önkormányzatok részére biztosított támogatást, a Bursa Hungarica ösztöndíjra átadásra kerülő összegeket, valamint a TOP 3.2.1. Iskola energetika projekttel összefüggő visszafizetendő támogatás összegét is.

**Előző évi elszámolásból származó befizetésként** 2 870 687 Ft kiadás jelentkezik a 2023. évi normatíva elszámolással összefüggően.

Szintén a 12. sz. mellékletben részletesen kimutattuk az **Egyéb működési célú kiadásokat államháztartáson kívülre**. Az itt megjelenő 280 794 688 Ft előirányzat szolgál 17 594 450 Ft összegben a kiemelt szervezetek támogatására, továbbá tartalmazza az egyházak, a hagyományőrző egyesületek, az alapítványok, a sport szervezetek, közművelődési szervezetek, egyéb civil szervezetek pályázható támogatási keretösszegét. Az előző évben meghozott testületi döntés szerint fedezetet tartalmaz a felsőoktatási tanulmányi ösztöndíj 1 havi áthúzódó kiadására, valamint az ez évi kiadásra. A Bátaszéki Római Katolikus Plébánia támogatása is előző évi döntés vonzataként szerepel a költségvetési javaslatban. Az előirányzat tartalmazza a Rákóczi Szövetség támogatását, valamint a köztemető fenntartásának 2023. évi elszámolásával összefüggően fizetendő összeget.

Itt jelenítjük meg az önkormányzat által alapított Kft-k útján ellátott önkormányzati üzemeltetési feladatokra a költségvetésből biztosítandó fedezetet. **A BÁT-KOM 2004 Kft. részére 173 232 500 Ft, a Bátaszékért Marketing Kft. részére 77 260 000 Ft kerül átadásra a Testület által már elfogadott 2024. évi üzleti tervek szerint.**

A **Bát-Kom 2004. Kft-nek** a Tanuszoda üzemeltetésére 77 198 000 Ft-ot, közfeladat-ellátási szerződés keretében városüzemeltetési feladatokra 58 000 000 Ft-ot, híd- és közút üzemeltetési feladatokra 6 000 000 Ft, a városi piac üzemeltetésére 3 000 000 Ft, a sportcsarnok üzemeltetésére 14 832 000 Ft-ot, a sportpálya I. negyedévi üzemeltetési kiadásaira 2 250 000 Ft-ot, önkormányzati feladattal nem terhelt ingatlanok üzemeltetésére 1 952 500 Ft-ot biztosítunk.

**A Marketing Kft.-nek** a közművelődési feladatok ellátására 70 217 000 Ft forrás áll rendelkezésre, tiszteletdíj lemondás miatt[W1]  1 150 000 Ft biztosított, múzeumi feladatok ellátására 1 477 000 Ft-ot, a kiadói tevékenységi feladatokra 4 416 000 Ft-ot tartalmaz az elfogadott üzleti terv.  (Ezen túlmenően vállalkozási szerződés keretében 18 796 000 Ft-ot biztosítunk a Kft.-nek rendezvényszervezésre, ezt a dologi kiadások tartalmazzák.)

Az érintett szervezeteknél tervszinten biztosítani tudjuk előző évben is jelentkező, illetve az újonnan jelentkező önkormányzati kötelező feladatok fedezetét, emellett az önként vállalt önkormányzati feladatok is fenntarthatók lehetnek. Így a városi uszoda üzemeltetésének költségeit, továbbá a Bátaszéki Bornapok megrendezésének költségeit is tartalmazzák az üzleti tervek, emellett a szervezeteknél foglalkoztatottak bérrendezésre is sor kerül.

A **Tartalékok** összege 58 828 961 Ft, melyből céltartalékként 48 828 961 Ft-ot szerepeltettünk. A rendelet-tervezet 19. melléklete tartalmazza e célokat, de az indoklás részeként is szerepeltetjük:

                                                                                                                Ft-ban

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cél** | **Céltartalék** | **2024.** |
| Fejlesztési | Külterületi utak elk. számla | **564 916** |
| Fejlesztési | Jótállási biztosíték MNP | **9 625 000** |
| Fejlesztési | Lajvér fejlesztési keret | **1 000 000** |
| Fejlesztési | Kövesd fejlesztési keret | **1 000 000** |
| **Fejlesztési** | **Fejlesztési céltartalék összesen:** | **12 189 916** |
| Működési | Egyensúlyi céltartalék | **5 000 000** |
| Működési | Ünnepekhez kapcsolódó adomány | **996 045** |
| Működési | Német egyesület ifjúsági zenekar fenntartás | **500 000** |
| Működési | Nappali ellátás átköltöztetés, ideiglenes telephely kialakítás | **8 000 000** |
| Működési | Sportpálya üzemeltetés | **16 500 000** |
| Működési | Bát-Kom üzleti tervét érintő kiegészítő támogatás | **4 246 000** |
| Működési | Top 1.1.3 Agrárlogisztikai központ | **1 397 000** |
| **Működési** | **Működési céltartalékok összesen:** | **36 639 045** |
|  | **Mindösszesen** | **48 828 961** |
|  |  |  |

Az általános tartalék összege 10 000 000 Ft, mely az előre nem tervezett, év közben felmerülő gazdasági események fedezetét jelentheti.

**A felhalmozási költségvetés** kiadásai előirányzata összesen 651 223 880 Ft.

A „TOP Plusz 3.3.2 Szociális alapszolgáltatás fejlesztés I. ütem” európai uniós projektünkkel összefüggően 355 000 000 Ft, a „TOP Plusz 3.3.2 Szociális alapszolgáltatás fejlesztés II. ütem” európai uniós projektünk megvalósítása során 216 000 000 Ft beruházási kiadással számolunk Bátaszék Város Önkormányzatánál.

Egyéb gép, berendezés beszerzésére 300 000 Ft-ot, közvilágítási lámpák cseréjének (IV. ütem) áthúzódó kiadásra 1 084 000 Ft-ot, a közvilágítási lámpák cseréje (V. ütem) 5 000 000 Ft-ot, a köztemetőben urnafal építésre 2 500 000 Ft-ot, a Kossuth utcai parkoló ideiglenes kialakítási költségeire 2 068 180 Ft-ot, a számvevőségi épület kiállítási bútorzatának, nyílászáróinak cseréjére 1 500 000 Ft előirányzatot tartalmaz a költségvetés tervezete.

A 283/2023 számú Testületi határozat szerint a TOP plusz pályázatunk megvalósításához szükséges, a 944/2 hrsz.ú ingatlan vásárlására biztosítunk 2 720 000 Ft összegű forrást, a térfigyelő rendszer bővítésére 3 080 000 Ft beruházási kiadással számolunk

Ebben az évben csaknem tíz éve kitűzött célja valósulhat meg Önkormányzatunknak a horgásztó és a hozzá tartozó ingatlanok megvásárlásával.  A Képviselő-testület a 2016. évben a 2017. évben is, valamint a 2022-es évben is tárgyalta a Wienerberger Zrt. tulajdonában lévő ingatlanokkal kapcsolatos adás-vételt. Az elmúlt évben ismét napirendre került az ingatlan vétele, az érintett ingatlanra a képviselő-testület a 118/2023 (V.10.) önkormányzati határozatával ajánlatot is tett, majd ezt követően újabb tárgyalást kezdeményeztük a Zrt. képviselőjével. Az egyeztetések során megegyezés született. Az összességében mintegy 74,6 hektárnyi terület 41,9 millió Ft + ÁFA ellenértékért önkormányzatunk tulajdonába kerülhet. Az ingatlan vásárlás terhei az idei és a következő évi költségvetésben kerülnek megtervezésre, ez évben 20 950 000 Ft összegű, két egyenlő részletben kiegyenlítendő beruházási fedezetet tartalmaz a költségvetés. A kapcsolódó ÁFA tartalom a dologi kiadásoknál került számba vételre. Az első részlet kifizetését követően önkormányzatunk birtokba kerül, a tulajdonjogunk is bejegyzésre kerül. Az ingatlan vásárlás eredményeként jelentős vagyongyarapodás történik.

A Könyvtárnál könyvek beszerzésére 2 000 000 Ft-ot szerepeltettünk. A KÖH-nél egyéb gép, berendezés beszerzésére 1 155 700 Ft beruházási kiadás szolgálja a folyamatos működéshez szükséges számítástechnikai eszközbeszerzést.

Az előzőekben részletezett beruházási kiadásokat az alábbi táblázat foglalja össze:

|  |
| --- |
|  |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatát beruházásonként az alábbi táblázat szemlélteti:** | | | | | | |  |  |  |  |  | ***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)** | | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl I.ütem | 363 000 000 | 2023-2026 | 8 000 000 | 355 000 000 |  | | TOP Plusz 3.3.2 Szoc. alapszolg.fejl II.ütem | 216 000 000 | 2023-2026 |  | 216 000 000 |  | | Egyéb gép, berendezés | 300 000 | 2024 |  | 300 000 |  | | Közvilágítási lámpák cseréje IV. ütem áthúzódó | 5 000 000 | 2024 | 3 916 000 | 1 084 000 |  | | Közvilágítási lámpák cseréje V. ütem | 5 000 000 | 2024 |  | 5 000 000 |  | | Temető urnafal építés | 2 500 000 | 2024 |  | 2 500 000 |  | | Kossuth utcai parkoló ideiglenes kialakítás | 2 068 180 | 2024 |  | 2 068 180 |  | | Számvevőségi épület kiállítási bútorzat, nyílászáró csere | 1 500 000 | 2024 |  | 1 500 000 |  | | Wienerberger területek adásvétele (FAD dologiban 11 313e Ft) | 41 900 000 | 2024 |  | 20 950 000 | 20 950 000 | | 283/2023 TOP plusz 944/2 ingatlan vásárlása | 2 720 000 | 2024 |  | 2 720 000 |  | | Térfigyelő rendszer bővítése | 3 080 000 | 2024 |  | 3 080 000 |  | | Könyvtár könyv beszerzés | 2 000 000 | 2024 |  | 2 000 000 |  | | Köh egyéb gép, berendezés | 1 155 700 | 2024 |  | 1 155 700 |  | | **ÖSSZESEN:** | **646 223 880** |  | **11 916 000** | **613 357 880** | **20 950 000** | |

A felújítási kiadások között az alábbi tételeket szerepeltettük:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Felújítási kiadások előirányzata felújításonként** | | | | | |
|  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Felújítás  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)** |
| Számvevőségi épület felújítása II. ütem NKA pályázat | 20 316 000 | 2024 |  | 20 316 000 |  |
| Lakásfelújítási program Gárdonyi utca 1. tetőszerkezet | 16 300 000 | 2024 |  | 16 300 000 |  |
| Lakásfelújítási program Svábhegy u. 1. vizesblokk kialakítása II. ütem | 1 000 000 | 2024 |  | 1 000 000 |  |
| **ÖSSZESEN:** | **37 616 000** |  |  | **37 616 000** |  |

Felújítási kiadással Bátaszék Város Önkormányzata költségvetésében számolunk.

A Számvevőségi épület felújítása II. ütem NKA pályázat keretében 20 316 000 Ft összegű felújítási kiadással, a lakásfelújítási program részeként a Gárdonyi utca 1. sz. alatti ingatlan tetőszerkezetének felújítására 16 300 000 Ft összeggel, a Svábhegy u. 1.sz. alatti lakást érintően vizesblokk kialakítása II. ütemű kiadásaira 1 000 000 Ft felújítási kiadással tervezünk.

**Egyéb felhalmozási célú kiadást** 3 050 000 Ft összegben tervezünk a Bátaszéki Önkormányzatnál. A Gondozási Központ részére biztosítunk 250 000 Ft összegű előirányzatot egy laptop beszerzésre, a MOB részére 2 800 000 Ft előirányzat szerepel a konyha működéséhez szükséges gépbeszerzés, valamint klímabeszerzés fedezetét teremti meg.

**Finanszírozási kiadásaink** között a MÁK által megelőlegezett 28 499 482 Ft összegű forrás visszafizetése szerepel, melyet az előző évben a januári bérek kifizetésére bocsátottak rendelkezésünkre, valamint a 2020-ban vásárolt gépkocsi lízing díja 320 630 Ft összegben.

**Az Áht. 24. § (4) bekezdése a) – d) pontjai által előírt  mérlegek, kimutatások tartalmazzák**

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),

2. előirányzat felhasználási tervét,

3.       a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

4. a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.

5.       az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat az előterjesztés 13-20. mellékletei tartalmazzák.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-ában foglaltak alapján a helyi önkormányzatok középtávú tervezési feladatainak végrehajtása keretében a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletek jóváhagyását is előterjesztem.

Az Áht. 29/A. §-a a következőket tartalmazza: „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg:

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az adósságot keletkeztető ügylet tekintetében a Gst. 8. § (2) bekezdése, 10.-10/F. §-a, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kormányrendelet) előírásait kell a határozat elfogadásánál figyelembe venni.

A Gst. 10. § (1) bekezdése a következőket tartalmazza: „Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.” A 10. § (3) bekezdés a)-d) pontja tartalmazza azokat a kivételi köröket is, amely esetben a Kormány hozzájárulása nem szükséges. Nincs szükség többek között a Kormány hozzájárulására az önkormányzat jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához, a naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez, a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló esetben, vagy például, ha az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylethez kapcsolódik.

Feltétel az adósságot keletkeztető ügyletek jóváhagyásához, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettsége a futamidő végéig egyik évben sem haladhatja meg a saját bevételek 50 %-át.

A saját bevételek körét a Kormányrendelet rögzíti.

Bátaszék Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletből eredő kötelezettsége a lízing kötelezettségen kívül nem áll fenn.

Az adósság-keletkeztetési szándékról az önkormányzatoknak az elfogadott határozat alapján tájékoztatási kötelezettsége áll fenn a Kormány felé.

A Testület a 2024. évre és az azt követő három évre adósságot keletkeztető ügylet lebonyolítását nem tervezi, emiatt a bemutatásra kerülő, 2025-2027. évi tervadatok az adósságot keletkeztető ügyletek tekintetében nulla Ft értékeket tartalmaznak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.