



SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG

POLGÁRMESTERE

Ügyiratszám: SZ/240-1/2024.

3.

ELŐTERJESZTÉS

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. február 8-i soros nyílt ülésére

Tervezet

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2024. (II.) önkormányzati rendelete

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Előterjesztő:


Bodnár Krisztián
polgármester



Készítette:


Petra-Nagy Krisztina
gazdálkodási csoportvezető

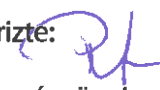
Egyeztetve:

Törvényességi véleményezésre bemutatva:


dr. Szakos Judit
jegyző



Szirmabesenyő, 2024. január 29.

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság	Pénzügyileg ellenőrizte:  Petra-Nagy Krisztina pénzügyi vezető
A döntéshez egyszerű ☐ minősített ☒ többség szükséges	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	☒
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	☐
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	☐
A rendelettervezetet társadalmi egyeztetésre kell bocsátani	☐
Melléklet:	25
Függelék:	-
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	 képviselő

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A veszélyhelyzetre való tekintettel a Kormány megalkotta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény a veszélyhelyzet ideje alatt eltérő szabályairól szóló 489/2023. (XI. 2.) Korm. rendeletét. A törvény és a kormányrendelet alapján megterveztük a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,

- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2024. évre is megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A 2024. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1.792.207.940.-Ft, az előző évi várható maradvány összege 870.000.000.- Ft, így összesen 2.662.207.940.-Ft forrás áll rendelkezésre.

2024-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgálni szükséges.

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján meghatározásra került a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának feladataihoz igénybe vehető központi források összege a 2024. évre – 479.285.940.- Ft.

A 2023. évi önkormányzati adóbevételek alapján számított adóerőképeség (165.476.-Ft/fő) az állami támogatás összegébe beszámításra került. Jelentős a csökkenés a szociális feladatok finanszírozása tekintetében, melyet szintén befolyásol a település adóerőképesége. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen nem illeti meg önkormányzatunkat támogatás. Ezen felül még az iparüzési-adóerőképeség alapján önkormányzatunknak szolidaritási hozzájárulási adófizetési kötelezettsége is keletkezik a központi költségvetés felé, melynek összege 347.779.730.-Ft.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:	479.285.940.-
Közhatalmi bevételek:	1.213.500.000.-
Működési bevételek:	99.422.000.-
Előző évi maradvány	870.000.000.-
Ezen számadatok alapján az önkormányzat 2024. évben – a jelenleg rendelkezésünkre álló adatok alapján 2.662.207.940.- Ft-tal gazdálkodhat.	

A 2024. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 2.662.207.940.- Ft.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok tervezése a Púétv., a Kjt., a Kttv. és a különböző ágazati jogszabályok alapján történt. A köztisztviselői illetményalap (2008. évtől) 38.650.-Ft, a minimálbér összege 2023. december 1-től 266.800.- Ft/hó összegre változott.

A tervezet tartalmazza a minimálbér, a garantált illetményre történő kiegészítés, a soros lépések összegét, valamint a jubileumi jutalmak összegét és a nyugdíjba vonuló dolgozók felmentési idejére járó munkabért.

Megtervezésre került a köztisztviselők részére a cafetéria juttatás – bruttó 200.000.- Ft/fő/év összegben. Az Önkormányzatnál és intézményeiben dolgozó munkavállalók részére 8.000.-Ft/fő/hó étkezési hozzájárulás tervezés történt.

Dologi kiadások tekintetében az előirányzat tervezés a 2023. évi felhasználás alapján történt.

A tervezett beruházási és felújítási feladatokat az előterjesztés 10. és 11. számú melléklete tartalmazza részletesen.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	558.051.000.-
Munkaadókat terhelő járulékok:	72.303.530.-
Dologi kiadások:	454.560.126.-
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	23.000.000.-
Egyéb működési célú kiadások:	357.779.730.-
Beruházások, felújítások:	1.180.104.507.-

Az Önkormányzati gazdálkodás legfontosabb szakasza a tervezés, melynek során Mötv.-ben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges előirányzatok, illetve azok megvalósítását biztosító bevételek kerülnek számbavételre.

A jelenleg általunk ismert adatok alapján készült el Szirmabesenyő Nagyközség 2024. évi költségvetési rendelet-tervezete. Ez a költségvetés a település és az intézmények működési forrásainak biztosítása mellett beruházási és felújítási feladatok fedezetét is biztosítja.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadását),
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 keretszámaikat főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

II. Előzmények

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt.

III. Várható szakmai hatások

Az Önkormányzat költségvetése tartalmazza az intézmények működési, fenntartási, és a település üzemeltetés 2024. évi kiadási előirányzatait, melyek a tervezett bevételek realizálása esetén a költségvetés végrehajtásában teljesíthetők.

IV. Várható gazdasági hatások

Az önkormányzati és a központi támogatások, valamint az évközben befolyó további bevételek biztosíthatják az Önkormányzat stabil működését, valamint fedezetet biztosítanak a meghatározott beruházások és felújítások megvalósítására.

V. Kapcsolódások

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetési tervezete kapcsolódik a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényhez.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

Nem releváns.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést áttekinteni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Szirmabesenyő, 2024. január 29.




Bodnár Krisztián
polgármester

Rendelet-tervezet

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2023. (I.26.) önkormányzati rendelet 29. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

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

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

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

- a) **2.662.207.940.-Ft Költségvetési bevétellel**
- b) **2.662.207.940.-Ft Költségvetési kiadással**
- c) **0 Ft Költségvetési egyenleggel ebből**
- d) **0 Ft működési (hiány,többlet)**
- e) **0 Ft felhalmozási (hiány,többlet)** állapítja meg. A költségvetési kiadások fedezetére az Önkormányzat bevonja az előző évben képződött maradvány összegét 870.000.000.-Ft-ban.

(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 bontásban a Képviselő-testület az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet és 4. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 5. melléklet és a 6. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetés 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.

Intézményi térítési díjak

2/A. §

Kihordásos, nem szociális lakossági étkezés térítési díj összege nettó 866.-Ft/fő/nap.

A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 7. melléklet részletezi. (nemleges)
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklet tartalmazza. (nemleges)
- (3) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 9. melléklet részletezi. (nemleges)
- (4) Az Önkormányzat a költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 10. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 11. melléklet szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 12. melléklet tartalmazza. (nemleges)
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali és költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet és 16. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását a 18. melléklet szerint részletezi.
- (9) Az Önkormányzat 2024. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 19. melléklet szerint határozza meg. (nemleges)
- (10) Az Önkormányzat 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv bevételi és kiadási adatok részletezését a 20. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban a 21. melléklet szerint részletezi. (nemleges)
- (12) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezését a 22. melléklet szerint határozza meg.

(13) Az Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terv részletezését a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) Az Önkormányzat a 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai részletezését a 24. melléklet szerint határozza meg.

(15) Az Önkormányzat 2024. évi likviditási tervét a 25. melléklet szerint határozza meg.

(16) Az Önkormányzat a kiadások között céltartalékot nem állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal 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 év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

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

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

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

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 17. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

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

Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 2.000.000.-Ft összegig a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

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 alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 12/2018. (II.14.) Kt. határozattal és a 13/2018. (II.14.) Kt. határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

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

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 megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bodnár Krisztián s.k.
polgármester

dr. Szakos Judit s.k.
jegyző

A kihirdetés napja: 2024. február 8.

dr. Szakos Judit s.k.
jegyző

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetés összevont mérlege

Sorszám	Bevételek	Forintban
	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	479 285 940
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 571 821
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 107 206
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	88 255 000
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	66 723 150
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 628 763
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	479 285 940
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)	1 213 500 000
24	Építményadó	100 000 000
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	1 070 000 000
27	Talajterhelési díj	3 500 000
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	40 000 000
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	99 422 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	55 750 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 672 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	

49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 792 207 940
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)	870 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	870 000 000
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)	870 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 662 207 940

K I A D Á S O K

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Forintban
		2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 465 694 386
2	Személyi juttatások	558 051 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 303 530
4	Dologi kiadások	454 560 126
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	357 779 730
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	347 779 730
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	10 000 000

19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 180 104 507
23	Beruházások	615 104 507
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	565 000 000
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)	2 645 798 893
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)	16 409 047
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	16 409 047
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)	16 409 047
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 662 207 940
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-853 590 953
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	853 590 953

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

	Bevételek	
		Forintban
Sorszám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	399 352 265
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	41 638 146
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 107 206
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	88 255 000
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	66 723 150
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 628 763
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	399 352 265
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
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)	1 126 333 475
24	Építményadó	100 000 000
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	982 833 475
27	Talajterhelési díj	3 500 000
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	40 000 000
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	99 422 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	55 750 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 672 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	

50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 625 107 740
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)	870 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	870 000 000
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)	870 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 495 107 740
KIADÁSOK		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	<i>Forintban</i>
		2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 300 594 186
2	Személyi juttatások	444 511 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	57 543 330
4	Dologi kiadások	427 760 126
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	347 779 730
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	347 779 730
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)	1 178 104 507
23	Beruházások	613 104 507
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	565 000 000
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)	2 478 698 693
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)	16 409 047
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	16 409 047
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)	16 409 047
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 495 107 740
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-853 590 953
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	853 590 953

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege

	Bevételek	
Sorszám	Bevételi jogcím	Forintban 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 gyermekéktetéti 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)	10 000 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	10 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	

49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	10 000 000
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	10 000 000
K I A D Á S O K		
		<i>Forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	10 000 000
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	10 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000

19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	10 000 000
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	10 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		<i>Forintban</i>
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) (+/-)	

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetés államigazgatási feladatok mérlege

	Bevételek	
		Forintban
Sorszám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	79 933 675
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 933 675
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)	79 933 675
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)	77 166 525
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	77 166 525
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	

50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (53+...+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)	157 100 200
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)	157 100 200
KIADÁSOK		
		<i>Forintban</i>
Sorszám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	155 100 200
2	Személyi juttatások	113 540 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 760 200
4	Dologi kiadások	26 800 000
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)	2 000 000
23	Beruházások	2 000 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	157 100 200
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)	157 100 200
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) (+/-)	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek	Megnevezés	2024. évi előirányzat		Kiadások	Megnevezés	Forintban
			A	B			
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			479 285 940	Személyi juttatások		558 051 000
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		72 303 530
3	Közhatalmi bevételek		1 213 500 000		Dologi kiadások		454 560 126
4	Működési bevételek			99 422 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai		23 000 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások		357 779 730
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
7	Egyéb működési bevételek						
8							
9					Az 5-ből -Tartalékok		
10							
11							
12							
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)		1 792 207 940		Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)		1 465 694 386
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		16 409 047
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)				Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)		16 409 047
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)		1 792 207 940		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)		1 482 103 433
26	Költségvetési hiány:				- Költségvetési többlet:		326 513 554
27	Bruttó hiány:				- Bruttó többlet:		310 104 507

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kiadások	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Forintban
		A	B		C	D	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások		615 104 507	
2	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek			Felújítások		565 000 000	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek						
7							
8							
9							
10							
11							
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)			Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)		1 180 104 507	
13	Híány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)		870 000 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele		870 000 000	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 belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	Híány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... + 24)			Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
23	Értékpapírok kibocsátása						
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)		870 000 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		870 000 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		1 180 104 507	
27	Költségvetési hiány:		1 180 104 507	Költségvetési többlet:		-	
28	Bruttó hiány:		310 104 507	Bruttó többlet:		-	

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Sorszám	MEGNEVEZÉS				Forintban
		Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sorszám	Bevételi jogcímek	Forintban
		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.		

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Forintban
		Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	Forrásban 2024. utáni szűkeglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Kastély külső homlokzat vakolása, festése	100 000 000	2 024		100 000 000	
Vásárcsarnok és piacter kialakítása	15 000 000	2 024		15 000 000	
Váti településképi rendezési terv	5 000 000	2 024		5 000 000	
buszmegálló kialakítása. építési munkák (Alsóbesenyő, Csengő Presszó melletti)	30 000 000	2 024		30 000 000	
3 db gyalogátkelőhely kialakítása	3 000 000	2 024		3 000 000	
kerékpárút kialakítás Földvári u.	40 000 000	2 024		40 000 000	
Sportpálya köré kerítés építés	10 000 000	2 024		10 000 000	
Kossuth utcán parkoló építése	40 000 000	2 024		40 000 000	
Repülőtéri szennyvízátvezető kiépítése	50 000 000	2 024		50 000 000	
Kerékpárút építése Repülőtéri út mellett	40 000 000	2 024		40 000 000	
Kerékpárút miatt ingatlan, telkek vásárlása	20 000 000	2 024		20 000 000	
Király-hegyi vízvezeték vásárlás	10 160 000	2 024		10 160 000	
Katolikus Templom előtti parkolók kialakítása (50 m)	12 000 000	2 024		12 000 000	
Könyha bejárat aszfaltozása, térkövezése	30 000 000	2 024		30 000 000	
Alsó temető kerítés készítése	5 000 000	2 024		5 000 000	
ravatalozó felújítása külső, belső	7 000 000	2 024		7 000 000	
Iskola udvar tartókövezése	10 000 000	2 024		10 000 000	
Teniszpálya létesítése a sportparkban	35 000 000	2 024		35 000 000	
Déryné utcán kerítés építése	30 000 000	2 024		30 000 000	
Bölcsőde udvar, parkolók aszfaltozás	10 000 000	2 024		10 000 000	
Bölcsőde rektortán udvar	15 000 000	2 024		15 000 000	
Óvoda, bölcsőde faház, játéktároló (2 db 3*4)	1 500 000	2 024		1 500 000	
Jászótereken fahidak készítése	6 000 000	2 024		6 000 000	
Jászóter elemek vásárlása (Fü.)	15 000 000	2 024		15 000 000	
Elektromos kistherautó vásárlás	13 000 000	2 024		13 000 000	
Hófoló, fűnyíró, utcaseprő kiegészék vásárlása	20 000 000	2 024		20 000 000	
Napellenes kandelláber vásárlás 7 db	3 000 000	2 024		3 000 000	
Kisérőkn eszközök beszerzése	16 444 507	2 024		16 444 507	
elektromos autótöltő kialakítása	21 000 000	2 024		21 000 000	
Faház vásárlása (3 db 3*2)	2 000 000	2 024		2 000 000	
ÖSSZESEN:	615 104 507			615 104 507	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	Forrásban
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
TAO önerő (sport öltöző felújítás)	28 000 000			28 000 000	
Művelődési ház külső felújítás (szigetelés, nyílászárócseré)	41 000 000			41 000 000	
Művelődési ház belső átalakítás	50 000 000			50 000 000	
Művelődési ház udvar, park kialakítása	20 000 000			20 000 000	
Polgármesteri Hivatal épület szigetelés	50 000 000			50 000 000	
Gamesz, műszak épületének külső homlokzat színezése	10 000 000			10 000 000	
Kossuth u. 24.sz. alatti épület külső, belső felújítása (volt Letti Bt.)	200 000 000			200 000 000	
Király hegyi utak felújítása	10 000 000			10 000 000	
belterületi utak, járdák felújítása	150 000 000			150 000 000	
József A. u. híd javítás	6 000 000			6 000 000	
ÖSSZESEN:	565 000 000			565 000 000	

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

					Forintban
Támogatott neve					Előirányzat
Összesen:					
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek					
bevételei, kiadásai					
EU-s projekt neve, azonosítója:					
					Forintban
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				
	A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés			2024. utánra ütemezett bevétel, kiadás
		2024. előttre ütemezett bevétel, kiadás	2024. évre ütemezett bevétel, kiadás		
A	B=(C+D+E)	C	D	E	
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás					
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:					
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések					
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Kiadások összesen:					

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Összes bevétel, kiadás

Sorszám	Bevétel jogcím	Forintban
		2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	479 285 940
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 571 821
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 107 206
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	88 255 000
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	66 723 150
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 628 763
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	479 285 940
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)	1 213 500 000
24	Építményadó	100 000 000
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	1 070 000 000
27	Talajterhelési díj	3 500 000
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	40 000 000
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	32 000 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 000 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	

52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalml. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalml. 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)	1 724 785 940
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)	870 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	870 000 000
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)	870 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 594 785 940
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata		
Összes bevétel, kiadás		
		Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	842 478 216
2	Személyi juttatások	163 642 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 030 360
4	Dologi kiadások	277 026 126
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	357 779 730
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	347 779 730
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	10 000 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	

22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 171 604 507
23	Beruházások	606 604 507
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	565 000 000
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)	2 014 082 723
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)	580 703 217
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	16 409 047
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervi támogatás	564 294 170
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)	580 703 217
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 594 785 940
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		10

Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal Összes bevétel, kiadás

Sorszám	Előirányzat megnevezése	Forintban
	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-ből 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)	157 100 200
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	157 100 200
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	157 100 200
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	155 100 200
2	Személyi juttatások	113 540 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 760 200
4	Dologi kiadások	26 800 000
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)	157 100 200

		<i>Forintban</i>
Sorszám	Előirányzat megnevezése	
Éves tervezett létszám előirányza t (fő)		13
Közfoglal koztatott k létszáma (fő)		

Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde Összes bevétel, kiadás

Sorszám	Előirányzat megnevezése	Forintban
	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)	281 956 510
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	281 956 510
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	281 956 510
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	278 456 510
2	Személyi juttatások	209 227 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 199 510
4	Dologi kiadások	42 030 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	3 500 000
8	Beruházások	3 500 000
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)	281 956 510

		<i>Forintban</i>
Sorszám	Előirányzat megnevezése	
Éves tervezett létszám előirányza t (fő)		32
Közfoglal koztatott k létszáma (fő)		

Szirmabesenyői Segítő Szolgálat és Konyha Összes bevétel, kiadás

Sorszám	Előirányzat megnevezése	Forintban
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	67 422 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	55 750 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 672 000
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)	67 422 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	125 237 460
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	125 237 460
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	192 659 460
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	189 659 460
2	Személyi juttatások	71 642 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 313 460
4	Dologi kiadások	108 704 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	3 000 000
8	Beruházások	3 000 000
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)	192 659 460

Éves tervezett létszám előirányza t (fő)		15
Közfoglal koztatottá k létszáma (fő)		

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról						
Költségvetési szerv neve:						
Költségvetési szerv számlaszáma:						
Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft						
Sorszám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ítemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					
Kelt,.....						
		költségvetési szerv vezetője				

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	Forintban
		2024. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.1.1.	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	79 933 675
1.1.1.2.	Településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása	5 883 800
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés-Közüvilágítás alaptámogatása	10 586 000
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés-Közüvilágítás üzemeltetési támogatás	2 570 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés-közütemető támogatása	1 549 295
1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közüutak támogatása	5 243 490
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 182 800
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 610 011
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	121 571 821
1.2.	A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	193 107 206
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	12 304 700
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás - szociális segítség, személyi gondozás	6 025 000
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	63 282 200
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	88 255 000
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	34 100 400
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás	32 600 235
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	22 515
1.4.	Intézményi gyermekétkeztetés	66 723 150
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 628 763
	Összesen:	479 285 940
* Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény		

Kimutatás a 2024. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			0

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról

Bevételek				
Sorszám	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)	452 166 007	459 911 407	479 285 940
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 335 680	119 610 126	121 571 821
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	124 066 777	140 923 212	193 107 206
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	60 176 788	85 175 305	88 255 000
5	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	46 433 966	60 907 783	66 723 150
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 569 012	11 946 522	9 628 763
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	49 582 841	9 005 300	
8	Elszámolásból származó bevételek	23 591 802	2 713 919	
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	412 756 866	430 282 167	479 285 940
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	39 409 141	29 629 240	
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	133 267 730		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	19 413 673		
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	113 854 057		
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	790 176 511	1 499 000 000	1 213 500 000
24	Építményadó	86 465 388	100 000 000	100 000 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	684 075 371	1 345 000 000	1 070 000 000
27	Talajterhelési díj	4 608 514	4 000 000	3 500 000
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	14 504 125	50 000 000	40 000 000
30	Egyéb közhatalmi bevétel	523 113		
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	80 657 979	149 938 914	99 422 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	32 130		
33	Szolgáltatások ellenértéke	18 503 565	17 641 729	19 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek	5 217 672		
36	Ellátási díjak	39 586 139	49 000 000	55 750 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 585 074	17 000 000	17 672 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése		33 980 000	5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 703 366		
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		400 000	
42	Egyéb működési bevételek	30 033	31 917 185	2 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	1 626 500	500 000	
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	1 626 500	500 000	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részeselek értékesítése			
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	10 583 325	3 350	

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	10 583 325	3 350	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 400 000	
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		1 400 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 468 478 052	2 110 753 671	1 792 207 940
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)	700 487 837	535 300 167	870 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	700 487 837	535 300 167	870 000 000
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	15 269 744	31 336 695	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	15 269 744	31 336 695	
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)	715 757 581	566 636 862	870 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 184 235 633	2 677 390 533	2 662 207 940
KIADÁSOK				
				<i>Forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	935 223 557	1 302 278 952	1 465 694 386
2	Személyi juttatások	375 920 805	489 763 164	558 051 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 934 718	62 800 433	72 303 530
4	Dologi kiadások	402 138 160	482 575 710	454 560 126
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 903 402	28 967 100	23 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	81 326 472	238 172 545	357 779 730
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	45 403 472	223 635 992	347 779 730
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		2 498 353	
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	35 923 000	12 038 200	10 000 000
19	- Tartalékok			

20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	701 064 447	1 329 106 522	1 180 104 507
23	Beruházások	645 220 690	890 196 688	615 104 507
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	381 720 391	43 618 210	
25	Felújítások	55 843 757	431 028 808	565 000 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		7 881 026	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		7 881 026	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 636 288 004	2 631 385 474	2 645 798 893
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)	12 647 462	46 005 059	16 409 047
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 647 462	46 005 059	16 409 047
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)	12 647 462	46 005 059	16 409 047
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 648 935 466	2 677 390 533	2 662 207 940

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

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
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)						I=(D+E+F+G+H)
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)						
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként						
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként						
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)						
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)							

22. melléklet a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sorszám	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	100 000 000	645 000
6.	-ebből: Építményadó	100 000 000	645 000
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény	4 000 000	350 000
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	104 000 000	995 000

Előirányzat - felhasználási terv 2024. évre

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 835 940	479 285 940
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek			471 750 000		270 000 000				471 750 000				1 213 500 000
5.	Működési bevételek	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 240	99 422 000
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	83 801 000	250 000 000		242 000 000		234 000 000	60 199 000						870 000 000
10.	Bevételek összesen:	132 036 160	298 235 160	519 985 160	290 235 160	318 235 160	282 235 160	108 434 160	48 235 160	519 985 160	48 235 160	48 235 160	48 121 180	2 662 207 940
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	45 250 000	45 250 000	45 250 000	45 250 000	45 250 000	48 250 000	45 250 000	50 271 000	48 250 000	45 250 000	45 250 000	49 280 000	558 051 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 882 500	5 882 500	5 882 500	5 882 500	5 882 500	6 272 500	5 882 500	6 535 230	5 882 500	5 882 500	5 882 500	6 553 300	72 303 530
14.	Dologi kiadások	31 000 000	33 000 000	33 000 000	37 056 126	45 000 000	39 000 000	39 000 000	39 000 000	39 000 000	39 000 000	39 000 000	41 504 000	454 560 126
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	1 525 000	525 000	5 425 000	9 325 000	525 000	2 525 000	23 000 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 814 730	357 779 730
17.	Beruházások		70 000 000	150 000 000	65 000 000	60 000 000	90 000 000	90 000 000	50 000 000	30 000 000	10 104 507			615 104 507
18.	Felújítások		60 000 000	6 000 000	55 000 000	65 000 000	65 000 000	85 000 000	65 000 000	80 000 000	65 000 000	19 000 000		565 000 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	16 409 047												16 409 047
21.	Kiadások összesen:	128 881 547	244 472 500	270 472 500	238 528 626	251 472 500	278 862 500	296 472 500	241 146 230	238 372 500	204 377 007	139 472 500	129 677 030	2 662 207 940
22.	Egyenleg	3 154 613	53 762 660	249 512 660	51 706 534	66 762 660	3 372 660	-188 038 340	-192 911 070	281 612 660	-156 141 847	-91 237 340	-81 555 850	

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

1. sz. táblázat				
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	441 556 084	443 200 000	448 000 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)	1 343 500 000	1 405 500 000	1 463 500 000
4.	Építményadó	100 000 000	82 000 000	90 000 000
5.	Idegenforgalmi adó			
6.	Iparűzési adó	1 200 000 000	1 300 000 000	1 350 000 000
7.	Talajterhelési díj	3 500 000	3 500 000	3 500 000
8.	Gépjárműadó			
9.	Telekadó	40 000 000	20 000 000	20 000 000
10.	Kommunális adó			
11.	Működési bevételek	99 422 000	110 000 000	120 000 000
12.	Felhalmozási bevételek			
13.	Működési célú átvett pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	1 884 478 084	1 958 700 000	2 031 500 000
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	870 000 000		
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	2 754 478 084	1 958 700 000	2 031 500 000
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 457 964 530	1 700 000 000	1 800 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	1 280 104 507	258 700 000	231 500 000
3.	Beruházások	715 104 507	250 000 000	210 000 000
4.	Felújítások	565 000 000	8 700 000	21 500 000
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 738 069 037	1 958 700 000	2 031 500 000
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	16 409 047		
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	2 754 478 084	1 958 700 000	2 031 500 000

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata likviditási terve 2024. évre

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Forrásban Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	870 000 000												
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 835 940	479 285 940
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			471 750 000		270 000 000				471 750 000				1 213 500 000
6.	Működési bevételek	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 160	8 285 240	99 422 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	918 235 160	48 235 160	519 985 160	48 235 160	318 235 160	48 235 160	48 235 160	48 235 160	519 985 160	48 235 160	48 235 160	48 121 180	2 662 207 940
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	45 250 000	45 250 000	45 250 000	45 250 000	50 271 000	48 250 000	45 250 000	45 250 000	48 250 000	45 250 000	45 250 000	49 280 000	558 051 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 882 500	5 882 500	5 882 500	5 882 500	6 535 230	6 272 500	5 882 500	5 882 500	5 882 500	5 882 500	5 882 500	6 553 300	72 303 550
14.	Dologi kiadások	31 000 000	33 000 000	33 000 000	35 000 000	45 000 000	39 000 000	41 056 126	39 000 000	39 000 000	39 000 000	39 000 000	41 504 000	454 560 126
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	1 525 000	525 000	5 425 000	9 325 000	525 000	2 525 000	23 000 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 815 000	29 814 750	357 779 750
17.	Beruházások		70 000 000	150 000 000	65 000 000	60 000 000	90 000 000	90 000 000	50 000 000	30 000 000	10 104 507			615 104 507
18.	Felújítások		60 000 000	6 000 000	55 000 000	65 000 000	65 000 000	85 000 000	65 000 000	80 000 000	65 000 000	19 000 000		565 000 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	16 409 047												16 409 047
21.	Kiadások összesen:	128 881 547	244 472 500	270 472 500	236 472 500	257 146 230	278 862 500	298 528 626	235 472 500	238 372 500	204 377 007	139 472 500	129 677 030	2 662 207 940
22.	Egyenleg (11-21)	789 353 613	-196 237 340	249 512 660	-188 237 340	61 088 930	-230 627 340	-250 293 466	-187 237 340	281 612 660	-156 141 847	-91 237 340	-81 555 850	---

INDOKOLÁS

Általános indokolás:

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A veszélyhelyzetre való tekintettel a Kormány megalkotta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény a veszélyhelyzet ideje alatt eltérő szabályairól szóló 489/2023. (XI. 2.) Korm. rendeletét. A törvény és a Kormányrendelet alapján megterveztük a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A 2024. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1.792.207.940.-Ft, az előző évi várható maradvány összege 870.000.000.- Ft, így összesen 2.662.207.940.-Ft forrás áll rendelkezésre.

2024-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján meghatározásra került a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának feladataihoz igénybe vehető központi források összege a 2024. évre – 479.285.940.- Ft.

A 2023. évi önkormányzati adóbevételek alapján számított adóerőképeség (165.476.-Ft/fő) az állami támogatás összegébe beszámításra került. Jelentős a csökkenés a szociális feladatok finanszírozása tekintetében melyet szintén befolyásol a település adóerőképesége. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen nem illeti meg önkormányzatunkat támogatás. Ezen felül még az iparűzési-adóerőképeség alapján önkormányzatunknak szolidaritási hozzájárulási adófizetési kötelezettsége is keletkezik a központi költségvetés felé, melynek összege 347.779.730.-Ft.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:	479.285.940.-
Közhatalmi bevételek:	1.213.500.000.-
Működési bevételek:	99.422.000.-
Előző évi maradvány	870.000.000.-
Ezen számadatok alapján az önkormányzat 2024. évben – a jelenleg rendelkezésünkre álló adatok alapján 2.662.207.940.- Ft-tal gazdálkodhat.	

A 2024. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 2.662.207.940.- Ft.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok tervezése a Púétv., a Kjt., a Kttv. és a különböző ágazati jogszabályok alapján történt.

Dologi kiadások tekintetében az előirányzat tervezés a 2023. évi felhasználás alapján történt.

Az Önkormányzati gazdálkodás legfontosabb szakasza a tervezés, melynek során Mötv.-ben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges előirányzatok, illetve azok megvalósítását biztosító bevételek kerülnek számbavételre.

A jelenleg általunk ismert adatok alapján készült el Szirmabesenyő Nagyközség 2024. évi költségvetési rendelet-tervezete. Ez a költségvetés a település és az intézmények működési forrásainak biztosítása mellett beruházási és felújítási feladatok fedezetét is biztosítja.

Hatásvizsgálati lap
a
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetéséről szóló
...../2024. (II..) önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési (zárszámadási) 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 jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik 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.

Szirmabesenyő, 2024. január 29.

Bodnár Krisztián
polgármester