

**FORRÁSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

2024. FEBRUÁR 15 -ÉN

MEGTARTOTT NYÍLT ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Napirend:

1./ A 2024. évi költségvetési rendelet elfogadása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

2./ A saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek meghatározása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

TARTALOMJEGYZÉK

Határozatok

1/2024. (II.15.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

1. old.

2/2024. (II.15.) PBh.:

Tárgy: A költségvetési rendelet megvitatása és véleményezése

3. old

3/2024. (II.15.) PBh.:

Tárgy: A saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek meghatározása

4. old.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő – testülete Pénzügyi Bizottsága
2024. február 15-én megtartott nyílt ülésén

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

Jelen vannak: 3 tagból 3 fő:

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke
Ocskó Géza pénzügyi bizottsági tag
Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási ügyintéző

Jegyzőkönyvvezető:

Szalai Zsoltné

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Szeretettel köszöntök mindenkit a mai bizottsági ülésen. Megállapítom, hogy a 3 bizottsági tagból 3 fő jelen van, az ülés határozatképes. A bizottsági ülést ezennel megnyitom.

Jegyzőkönyv hitelesítésére javaslom Ocskó Géza pénzügyi bizottsági tagot.

Megállapítom, hogy a javaslatot a Pénzügyi Bizottság egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, és következő határozatot hozta:

1/2024. (II.15.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a 2024. február 15. napján tartott ülésén Ocskó Géza pénzügyi bizottsági tagot bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

A határozatról értesül:

1./ Irattár

1./ A költségvetési rendelet elfogadása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási ügyintéző

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem, Kissné Tóth Klárát mutassa be az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási ügyintéző:

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2024. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó támogatási formában történik.

Magyarország 2024. évre vonatkozó költségvetését már 2023. júliusában elfogadták 6%-os inflációval.

Bevételek alakulása:

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés tervezet 2. mellékletében szereplő összevont mérleg bevételei magában foglalják Forráskút Község Önkormányzata, a Forráskúti Polgármesteri Hivatal és Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde bevételeinek előirányzatait.

Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeinek főösszege 1.254.699.965 Ft.

2021-től megszűnt a beszámítás rendszere, helyette a szolidaritási hozzájárulás szolgálja a jövedelmi különbségek mérséklését.

Az önkormányzati feladatok ellátásához a költségvetés 2024. évben is az általános működési támogatások címen biztosít forrást. 2024. évben tervezett összeg 82.156.236 Ft

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai nevelés ellátása, melynek finanszírozási rendszere 2024. évtől változott. A változás a 2023. évi LII. törvény a pedagógus új életpályájáról (PÚÉ tv.) határozza meg, és ez alapján történt még kiegészítő finanszírozás.

2024. évben tervezett összeg: 98.743.936 Ft.

A szociális és gyermekjóléti, étkeztetési ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe továbbra is az alapellátások biztosítása.

A szociális alapszolgáltatások közül a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és nappali intézményi ellátások támogatásának megállapítása továbbra is az ellátotti létszámhoz kötött. A tanyagondnoki ellátás finanszírozása a körzetek számához igazodik. A bölcsődei finanszírozás bértámogatás és üzemeltetési támogatás formájában történik. A szociális feladatok jelentős részét önkormányzati társulási formában a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása látja el.

2024. évben továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés.

A szünidei étkezés támogatása tekintetében szintén egységes feltételrendszer alapozza meg az intézményen kívüli gyermekétkeztetéshez kapcsolódó forrást. Ezt az étkeztetést a szünidei napokra a 2H-s és 3H-s gyerekek vehetik igénybe. 2024. évben tervezett összeg: 96.017.694 Ft

A közművelődési feladatokhoz kapcsolt támogatás megállapítása lakosságszámhoz kötötten történik. 2024 évre a 68/2023 (III.10.) Kormányrendelet alapján biztosítanak kulturális célú kiegészítő támogatást. 2024. évben tervezett összeg: 8.887.859 Ft

Egyéb működési célú támogatások bevételei soron a közfoglalkoztatás bér- és dologi támogatásokra, illetve a mezei őrszolgálatra került tervezésre.

Az önkormányzati költségvetésben továbbra sem tervezhető működési hiány.

A működési bevételek tervezése során 2024-ben is kiemelt szempont volt a teljesíthetőség. A működési kiadásokra fordítható összeg e kereten belül lett meghatározva.

Az önkormányzati fejlesztések vonatkozásában továbbra is folyamatban vannak az Uniós forrásokból tervezett beruházások.

Kiadások alakulása:

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés tervezet 2. mellékletében szereplő összevont mérleg kiadásai magában foglalják Forráskút Község Önkormányzata, a Forráskúti Polgármesteri Hivatal és Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde kiadásainak előirányzatait.

Az önkormányzat összevont költségvetési kiadásainak főösszege 1.254.699.965 Ft.

Személyi juttatások tervezett összege a 2023 évhez képest nőtt a minimálbér, a garantált bérminimum, a jogszabályban előírt változások miatt. A falunapi reprezentáció összege is szerepel, továbbá a cafetéria juttatások és húségjutalmak juttatásai is tervezve lettek a szabályzatokban meghatározottak szerint.

A munkaadókat terhelő járulékok esetében a szociális hozzájárulási adó 13%-kal a többi járulék a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek rögzítésre.

Összegzésként elmondható, hogy az önkormányzatunk tudja biztosítani a kötelező és az önként vállalt feladatok ellátása esetében a folyamatos működést.

2/2024. (II.15.) PBh.:

Tárgy: A költségvetési rendelet megvitatása, véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdésében és a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „*A költségvetési rendelet elfogadása*” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság a költségvetési rendelet-tervezetet a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár

2./ A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek meghatározása

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

dr. Kapás Anita jegyző asszonyt szeretném felkérni az előterjesztés bemutatására.

dr. Kapás Anita jegyző:

Az önkormányzat megkell határozza saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét. Mindig a bevételeknek a felével gazdálkodhatna hitel oldalon az önkormányzat. Az idei évben sem tervezi az önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet megkötését.

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Köszönjük a beszámolót.

Kérdés van-e az elhangzottakkal kapcsolatban?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (3 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

3/2024. (II.15.) PBh.:

Tárgy: Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek meghatározása

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdésében és a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „*A saját bevételek és az adósságot*

keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek meghatározása” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az adósságot keletkeztető ügyleteket tartalmazó határozatot a Képviselőtestület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Amennyiben több kérdés, javaslat nincs, úgy köszönöm a részvételt és a Pénzügyi Bizottság ülését bezárom.

Kmf.



Tóth-Rabi Mariann
Pénzügyi Bizottság elnöke



Ocskó Géza
jegyzőkönyv hitelesítő

*Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottsága Elnökétől
6793 Forráskút, Fő u. 74.*

M E G H Í V Ó

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága
2024. február 15-én (csütörtökön) 13:00 órai kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: **Jerney János Művelődési Ház, Forráskút**

A Bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint javaslom megállapítani:

- 1. Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadása**
Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó
- 2. A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek meghatározása**
Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Valamennyi ponthoz tanácskozási joggal meghívott:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó






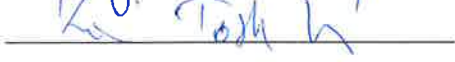

Forráskút, 2024. február 9.

Tóth-Rabi Mariann sk.
Bizottság elnöke



PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGI ÜLÉS

JELENLÉTI ÍV

| Név | | Aláírás |
|----------------------|---------------------|--|
| Tóth - Rabi Mariann | elnök |  |
| Repkóné Farkas Kitti | tag |  |
| Ocskó Géza | tag |  |
| Fodor Imre | polgármester |  |
| dr. Kapás Anita | jegyző |  |
| Kissné Tóth Klára | gazdálkodási előadó |  |
| Szalai Zsoltné | jegyzőkönyvvezető |  |

Forráskút, 2024. február 15.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. február 15-i nyílt ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Forráskút Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési javaslatát alapvetően a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi XXV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg, illetve a korábban hozott képviselő-testületi döntések, valamint az Önkormányzat működését befolyásoló gazdasági környezet.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2024. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-tól kialakított feladatalapú támogatási formában történik. 2021-től megszűnt a beszámítás rendszere, helyette a szolidaritási hozzájárulás általános érvénnyel szolgálja a jövedelmi különbségek mérséklését. Így az általános működés biztosítását szolgáló támogatások támogatáscsökkentés nélkül megilletik az önkormányzatokat. A 2023. évi költségvetési törvény szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja továbbra is az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A mértéke függvényyszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. 2024. évi összege: 16.371.104,- Ft.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai nevelés ellátása, melynek finanszírozási rendszere 2024. évtől változott. Továbbra is a több elemű támogatás a meghatározó azzal, hogy a támogatás fajlagos összege követi a minimálbér, garantált bérminimum emelkedéséből adódó változásokat. A változás a 2023. évi LII. törvény a pedagógus új életpályájáról (PÚÉ tv.) határozza meg, és ez alapján történt még kiegészítő finanszírozás.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően 2023. évben is az alapellátások biztosítása.

A szociális alapszolgáltatások közül a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és nappali intézményi ellátások támogatásának megállapítása továbbra is az ellátotti létszámhoz kötött. A tanyagondnoki ellátás finanszírozása a körzetek számához igazodik. A szociális feladatok jelentős részét önkormányzati társulási formában a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása látja el.

A gyermekjóléti és családsegítő tevékenység támogatására szintén a fenti feladatalapú finanszírozás vonatkozik, melyet szintén a Homokháti Kistérségi Többcélú Társulás lát el.

A Társulás feladatellátását évente támogatnunk kell, mely 6.068.497,- Ft összeggel az idén is szerepel a költségvetésben.

2024. évben továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. Az ingyenes bölcsődei és óvodai gyermekétkeztetés bővítéséről szóló 1732/2014. (XII. 12.) Korm. határozat, illetve a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásáról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján jelentősen bővült azon jogsúltak köre, akik bölcsődében, illetve óvodában térítésmentesen étkezhetnek.

A szünidei étkezés támogatása tekintetében szintén egységes feltételrendszer alapozza meg az intézményen kívüli gyermekétkeztetéshez kapcsolódó forrást.

Az önkormányzat *kulturális* feladatain belül a közművelődési feladatokhoz kapcsolt támogatás megállapítása a korábbi években megszokott módon, lakosságszámhoz kötötten történik. 2024. évre a 68/2023. (III.10.) Kormányrendelet alapján biztosítanak kulturális célú kiegészítő támogatást.

A klasszikus értelemben vett *önkormányzati feladatok* (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) ellátásához a költségvetés 2024. évben is az általános működési támogatások címen biztosít forrást, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Az önkormányzati költségvetésben továbbra sem tervezhető működési hiány, illetve a fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletekhez változatlanul a Kormány előzetes engedélye szükséges, amely alól kivételt képez:

- a) a naptári éven belül lejáráó adósságot keletkeztető ügylet,
- b) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitel,
- c) olyan adósságot keletkeztető ügylet megkötése, amely a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,
- d) a fővárosi önkormányzat és a megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célt szolgáló adósságot keletkeztető ügylet megkötése.

A működési bevételek tervezése során 2024-ben is kiemelt szempont volt a teljesíthetőség. A működési kiadásokra fordítható összeg ezen kereten belül lett meghatározva.

Az önkormányzati fejlesztések vonatkozásában továbbra is folyamatban vannak az Unió forrásokból tervezett beruházások.

Bevételek

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évre (finanszírozási bevételek nélkül) számított bevétele 457.982.132,- Ft, mely 62%-kal alacsonyabb a 2023. évi eredeti költségvetési előirányzatnál. A csökkenés mögött a TOP-os pályázatokra 2023. évben kiutalt támogatás fel nem használt egyenlege, ebben az évben maradványként (finanszírozási bevételként) jelenik meg.

A működési költségvetési bevételek tervezett értéke 613.246.352,- Ft, mely 39%-kal magasabb a 2023. évben eredetileg tervezettnél.

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások összege 299.887.162 Ft, amelyből a helyi önkormányzatok működésének általános és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás 82.156.236,- Ft, az egyéb működési célú támogatások bevétele 14.081.437,- Ft, tartalmazza továbbá a köznevelési feladatok, és a pénzügyi szociális ellátásokhoz igényelhető állami támogatást és egyéb központi és államháztartáson belüli támogatásokat.

A közhatalmi bevételekből 94.210.000,- Ft várható, mely a tavalyihoz képest 40%-kal emelkedett, az iparűzési adó bevétel esetében.

A felhalmozási költségvetési bevételekből 641.453.613,- Ft-ot tervezünk, mely 15%-kal alacsonyabb a 2023. évi szintnél, melynek csökkenése abból adódik, hogy a 2023. évi beruházások támogatásának a maradványa van tervezve.

Finanszírozási bevétel jogcímen 796.717.833,- Ft-ot terveztünk, melyből 164.976.409,- Ft működési célú, 631.741.424 Ft pedig fejlesztési célú költségvetési maradvány (Forráskút-Üllés kerékpárút, Csatorna II. ütem).

A költségvetés 2024. évre fejlesztési hitel igénybevételével nem számol.

Kiadások

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évre (finanszírozási kiadások nélkül) számított kiadása 1.244.937.984,- Ft, mely 118%-a a 2023. évi eredeti költségvetési előirányzatnak, mely emelkedés mögött a PÜÉ törvényben előírt béremelés, és a garantált bérminimum emelkedése látszódik, és a 2023. évi TOP-os pályázatok beruházásainak megvalósulásának 2024. évre történő áthúzódása látszódik. Továbbá a tervezéskor az előző évhez képest 10%-kal (infláció) lettek megemelve a kiadások.

A működési kiadások tervezett értéke 613.246.371,- Ft, 39%-kal magasabb az előző évinél.

A felhalmozási kiadások előirányzata 641.453.613,- Ft, mely 84%-a 2023. évi eredeti előirányzatnak.

A finanszírozási kiadásokon belül 197.611.742,- Ft-ot központi, irányítószervi támogatásokra terveztünk.

A források számbavételét követően a kiadások tervezése a következő elvek figyelembevételével történt:

1. Az intézményi kiadások tervezése során számoltunk a kötelezően biztosítandó személyi juttatásokkal, a közalkalmazottak évi 100.000,- Ft/fő nettó cafetéria juttatásával, míg a dologi kiadások esetében a fenntartási kiadásoknál a megemelkedett áram- és gázdíjjal kalkuláltunk, — mert a közszolgáltatók részéről, még így történik a számlázás — a többi kiadás esetében, pedig 10%-os inflációval számoltunk a tervezéskor.
2. A szociális támogatási rendszerhez kapcsolódó kiadásokat a törvényi, a helyi rendeleti előírásoknak megfelelően terveztük.
3. A civil szervezetek és önszerveződő közösségek számára 2024. évben is biztosítunk forrást a rendezvényeik és működésük fedezetére.

Az államháztartási törvény 24. § (4) bekezdése értelmében a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő kimutatásokat mutatjuk be:

- 1. számú függelék: az önkormányzat költségvetési mérlege — közgazdasági tagolásban
- 2. számú függelék: Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi előirányzat felhasználási terve
- 3. számú függelék: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítését éves bontásban,
- 4. számú függelék: Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése
- 5. számú függelék: 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

A közvetett támogatások értéke a tavalyihoz hasonló, a helyi adókról szóló törvény és a helyi adókról szóló önkormányzati rendeletek alapján biztosított mentességekből és kedvezményekből adódik.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások:

A költségvetési rendeletnek közvetett hatása van az Önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira. A személyi és dologi kiadások közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az Önkormányzat likviditását. A rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát, kiszámíthatóságát.

A rendelet-tervezet magában foglalja Forráskút Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2024. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

3. Környezeti és egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.

4. Adminisztratív terhet befolyásoló hatások:

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet, valamint a központi költségvetésből származó bevételek folyósítása felfüggesztésre kerülhet a Kincstár által.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjen.

Forráskút, 2024. február 9.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

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

- a) 1.254.699.965 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 1.254.699.965 Ft költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- d) 0 Ft - ebből működési (hiány, többlet)
- e) 0 Ft - felhalmozási (hiány, többlet)

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 570.313.733 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 232.602.030 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 30.501.240 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 280.212.330 Ft dologi kiadások;
 - ad) 600.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 26.398.133 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 641.453.613 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 630.254.547 Ft beruházások;
 - bb) 9.999.066 Ft felújítások;
 - bc) 1.200.000 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
- c) 33.170.638 Ft tartalék;
- d) 9.761.981 Ft finanszírozási kiadások;

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek, költségvetési kiadások címrendjét az 1. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 2. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet részletezi.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 5. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

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

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

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

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9–11. melléklet szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 33.170.638 Ft tartalékok állapít meg.

(9) Az önkormányzat 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmeneti időszakban tett intézkedések, beszedett bevételek és teljesített kiadások a költségvetésbe beépítésre kerülnek.

4. §

(1) A Képviselő-testület a Forráskúti Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2024. évben 50.000,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és a Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde foglalkoztatottjai cafetéria-juttatásának keretét egy foglalkoztatottra jutó évi nettó összegét 100.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(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 évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) 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.

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

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

(7) A képviselő-testület a polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

5. Az előirányzatok módosítása

6. §

(1) A képviselő-testület az 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.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a Képviselő-testület — az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés módosítások között — az e rendeletben, az egyes feladatokra jóváhagyott bevételei és kiadásai módosítását és kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a tartalékok felhasználásához kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására. A polgármester a forrásfelhasználásról tartalékok előirányzatai mértékéig jogosult dönteni. Döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a képviselő-testületet.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy – az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés-módosítások között – az aláírt támogatási szerződések, a hatályos támogatói okiratok alapján kiutalt költségvetési támogatások, európai uniós források terhére kötelezettséget vállaljon a projektben 100%-ban elszámolható feladat megvalósítására. A kötelezettségvállalást és annak forrását a kiadási és bevételi előirányzatok azonos összegű változtatásával a költségvetési rendelet-módosításban szerepeltetni kell.

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

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

(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.

6. A gazdálkodás szabályai

7. §

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

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8. §

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

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

8. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és 2029. december 31-én hatályát veszti.

10. §

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

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési címrendje

Adatok forintban

| 1 | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|----|----------|------------|--|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | Cím szám | Alcím szám | Cím neve | Alcím neve | Kiadás | Bevétel | Saját bevétel | Önkormányzati támogatás | Állami támogatás |
| 2 | 1 | 1 | Forráskút Község Önkormányzata | | 1 240 020 676 | 1 240 020 676 | 935 685 325 | 0 | 304 335 351 |
| 3 | | | | Személyi juttatások | 66 567 984 | | | | |
| 4 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 8 268 031 | | | | |
| 5 | | | | Dologi kiadások | 259 490 554 | | | | |
| 6 | | | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 600 000 | | | | |
| 7 | | | | Egyéb működési célú kiadások | 26 398 133 | | | | |
| 8 | | | | Beruházások | 626 952 547 | | | | |
| 9 | | | | Felújítások | 9 999 066 | | | | |
| 10 | | | | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 200 000 | | | | |
| 11 | | | | Céltartalék | 33 170 638 | | | | |
| 12 | | | | Finanszírozási kiadások | 207 373 723 | | | | |
| 13 | 2 | | Fenntartott költségvetési szervek | | 212 291 031 | 212 291 031 | 14 679 289 | 197 611 742 | 0 |
| 14 | | 1 | Forráskúti Polgármesteri Hivatal | | 66 978 673 | 66 978 673 | 14 379 289 | 52 599 384 | 0 |
| 15 | | | | Személyi juttatások | 50 108 090 | | | | |
| 16 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 6 974 587 | | | | |
| 17 | | | | Dologi kiadások | 9 641 996 | | | | |
| 18 | | | | Ellátási díjak | 0 | | | | |
| 19 | | | | Egyéb működési célú kiadások | 0 | | | | |
| 20 | | | | Felhalmozási kiadások | 254 000 | | | | |
| 21 | | 2 | Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde | | 145 312 358 | 145 312 358 | 300 000 | 145 012 358 | 0 |
| 22 | | | | Személyi juttatások | 115 925 956 | | | | |
| 23 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 15 258 622 | | | | |
| 24 | | | | Dologi kiadások | 11 079 780 | | | | |
| 25 | | | | Ellátási díjak | 0 | | | | |
| 26 | | | | Egyéb működési célú kiadások | 0 | | | | |
| 27 | | | | Felhalmozási kiadások | 3 048 000 | | | | |

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének összevont mérlege

Adatok forintban

1. Bevételei jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| | Sor-szám | Bevételei jogcím | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 285 805 725 | 273 711 325 | 12 094 400 | 0 |
| 3 | 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 82 156 236 | 82 156 236 | 0 | 0 |
| 4 | 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 98 743 936 | 98 743 936 | 0 | 0 |
| 5 | 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | 96 017 694 | 83 923 294 | 12 094 400 | 0 |
| 6 | 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 8 887 859 | 8 887 859 | 0 | 0 |
| 7 | 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 14 081 437 | 13 001 437 | 1 080 000 | 0 |
| 10 | 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 14 081 437 | 13 001 437 | 1 080 000 | 0 |
| 15 | 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 4 448 189 | 4 448 189 | 0 | 0 |
| 17 | 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 4 448 189 | 4 448 189 | 0 | 0 |
| 20 | 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 94 210 000 | 94 210 000 | 0 | 0 |
| 24 | 4.1. | Vagyoni típusú adók előirányzata | 3 900 000 | 3 900 000 | 0 | 0 |
| 25 | 4.2. | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata | 90 000 000 | 90 000 000 | 0 | 0 |
| 26 | 4.3. | Fogyasztási adók előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 4.4. | Gépjárműadók előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 4.5. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata | 210 000 | 210 000 | 0 | 0 |
| 29 | 4.6. | Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| 30 | 5. | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.) | 59 236 781 | 50 829 332 | 8 407 449 | 0 |
| 31 | 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 4 529 323 | 4 392 000 | 137 323 | 0 |
| 33 | 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 11 448 397 | 5 569 587 | 5 878 810 | 0 |
| 34 | 5.4. | Tulajdonosi bevételek | 1 714 259 | 1 714 259 | 0 | 0 |
| 35 | 5.5. | Ellátási díjak | 18 940 431 | 17 422 605 | 1 517 826 | 0 |
| 36 | 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 517 082 | 5 643 592 | 873 490 | 0 |
| 37 | 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | 1 376 000 | 1 376 000 | 0 | 0 |
| 38 | 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 4 050 000 | 4 050 000 | 0 | 0 |
| 39 | 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 5.11. | Egyéb működési bevételek | 10 661 289 | 10 661 289 | 0 | 0 |
| 42 | 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | 6.1. | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | 6.2. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | A | B | C | D | E | F |
|----|-------|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------|
| 46 | 6.4. | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | 7. | Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.) | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| 49 | 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| 51 | 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 8.1. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | 8.2. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | 9. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8) | 457 982 132 | 436 400 283 | 21 581 849 | 0 |
| 59 | 10. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | 11. | Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | 12. | Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.) | 796 717 833 | 780 453 478 | 16 264 355 | 0 |
| 69 | 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 796 717 833 | 780 453 478 | 16 264 355 | 0 |
| 70 | 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | 13.3. | Betétek megszüntetése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | 15. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | 16. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.) | 796 717 833 | 780 453 478 | 16 264 355 | 0 |
| 82 | 17. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16) | 1 254 699 965 | 1 216 853 761 | 37 846 204 | 0 |

2. kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|----|----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.) | 603 484 371 | 555 500 812 | 47 983 559 | 0 |
| 3 | 1.1. | Személyi juttatások | 232 602 030 | 215 442 030 | 17 160 000 | 0 |
| 4 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 30 501 240 | 28 244 940 | 2 256 300 | 0 |
| 5 | 1.3. | Dologi kiadások | 280 212 330 | 261 969 426 | 18 242 904 | 0 |
| 6 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 600 000 | 600 000 | 0 | 0 |
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 26 398 133 | 26 338 133 | 60 000 | 0 |
| 8 | 1.18. | Tartalékok | 33 170 638 | 22 906 283 | 10 264 355 | 0 |
| 9 | 1.19. | - az 1.18-ból - Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 1.20. | - Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 +2.3 +2.5.) | 641 453 613 | 641 326 613 | 127 000 | 0 |
| 12 | 2.1. | Beruházások | 630 254 547 | 630 127 547 | 127 000 | 0 |

| | A | B | C | D | E | F |
|----|------|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------|
| 13 | 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 2.3. | Felújítások | 9 999 066 | 9 999 066 | 0 | 0 |
| 15 | 2.4. | 2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 200 000 | 1 200 000 | 0 | 0 |
| 17 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 1 244 937 984 | 1 196 827 425 | 48 110 559 | 0 |
| 18 | 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.) | 9 761 981 | 9 761 981 | 0 | 0 |
| 30 | 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 761 981 | 9 761 981 | 0 | 0 |
| 32 | 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 9 761 981 | 9 761 981 | 0 | 0 |
| 43 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 1 254 699 965 | 1 206 589 406 | 48 110 559 | 0 |

3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

| | A | B | C | D | E | F |
|---|----|---|----|----|---|---|
| 1 | L1 | Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | 37 | 33 | 4 | 0 |
| 2 | L2 | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 7 | 7 | 0 | 0 |

2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|-----------|---|------------------------------|--|------------------------------|
| 1 | Bevételi jogcímek | 2024. évi előirányzat | Kiadási jogcímek | 2024. évi előirányzat |
| 2 | Önkormányzatok működési támogatásai | 285 805 725 | Személyi juttatások | 232 602 030 |
| 3 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 14 081 437 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 30 501 240 |
| 4 | Működési bevételek | 59 236 781 | Dologi kiadások | 280 212 330 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | 200 000 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 600 000 |
| 6 | Közhatalmi bevételek | 94 210 000 | Egyéb működési célú kiadások | 26 398 133 |
| 7 | | -5 264 000 | Tartalékok | 33 170 638 |
| 8 | Költségvetési bevételek összesen (1+...+6) | 448 269 943 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+6) | 603 484 371 |
| 9 | Működési célú finan.bevételek összesen | 164 976 409 | Működési célú finan.kiadások összesen | 9 761 981 |
| 10 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8) | 613 246 352 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8) | 613 246 352 |
| 11 | Költségvetési hiány: | 155 214 428 | Költségvetési többlet: | |
| 12 | Tervezési hiány: | | Tervezési többlet: | |

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|-----------|---|------------------------------|---|------------------------------|
| 1 | Bevételi jogcímek | 2024. évi előirányzat | Kiadási jogcímek | 2024. évi előirányzat |
| 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 4 448 189 | Beruházások | 630 254 547 |
| 3 | Felhalmozási bevételek | 0 | Felújítások | 9 999 066 |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | 0 | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 200 000 |
| 5 | Egyéb felhalmozási bevétel | 5 264 000 | Tartalékok | 0 |
| 6 | Költségvetési bevételek összesen (1+...+4): | 9 712 189 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+4): | 641 453 613 |
| 7 | Felhalmozási célú finan.bevételek összesen | 631 741 424 | Felhalmozási célú finan.kiadások össz. | 0 |
| 8 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6) | 641 453 613 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6) | 641 453 613 |
| 9 | Költségvetési hiány: | 631 741 424 | Költségvetési többlet: | |
| 10 | Tervezési hiány: | | Tervezési többlet: | |

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

Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E |
|-----------|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 | Bevételi jogcímek | 2024. évi előirányzat | 2025. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat | 2027. évi előirányzat |
| 2 | Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel | | | | |
| 3 | Helyi adók bevétele | 94 210 000 | 100 000 000 | 100 000 000 | 100 000 000 |
| 4 | Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel | | | | |
| 5 | Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev. | 0 | | | |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | | | |
| 7 | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | | | | |
| 8 | SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 94 210 000 | 100 000 000 | 100 000 000 | 100 000 000 |
| 9 | Adott évi saját bevétel 50%-a | 47105000 | 50000000 | 50000000 | 50000000 |
| 10 | Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én | | | | |
| 11 | Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás | | | | |
| 12 | Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Tőkefizetési kötelezettség | | | | |
| 14 | Kamatfizetési kötelezettség | | | | |
| 15 | Tárgyévi fizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0 |

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1 | Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2023.12.31-ig | 2024. évi előirányzat | 2024. év utáni szükséglet |
| 2 | Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem | 345 831 776 | 2023-2024 | 24 892 000 | 320 939 776 | 0 |
| 3 | Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00023 | 305 250 771 | 2 024 | 0 | 305 250 771 | 0 |
| 4 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-hivatal | 254 000 | | | 254 000 | 0 |
| 5 | Homokozó-óvoda | 2 540 000 | | | 2 540 000 | 0 |
| 6 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-bölcsőde | 127 000 | | | 127 000 | 0 |
| 7 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-önkormányzat | 1 143 000 | | | 1 143 000 | 0 |
| 8 | ÖSSZESEN: | 655 146 547 | | 24 892 000 | 630 254 547 | 0 |

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E | F |
|---|------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1 | Felújítás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2023.12.31-ig | 2024. évi előirányzat | 2024. év utáni szükséglet |
| 2 | József Attila utca felújítás | 9 999 066 | 2 024 | 0 | 9 999 066 | 0 |
| 3 | | | | | | 0 |
| 4 | | | | | | 0 |
| 5 | | | | | | 0 |
| 6 | | | | | | 0 |
| 7 | ÖSSZESEN: | 9 999 066 | | 0 | 9 999 066 | 0 |

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

| | A | B |
|---|------------------|--------------|
| 1 | Támogatott neve | Hozzájárulás |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | Összesen: | 0 |

2. EU-s projekt neve, azonosítója: Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem

| | A | B | C | D | E |
|----|-----------------------------------|--------------------|----------|------------|--------------------|
| 1 | Jogcím | 2024. | 2025. | 2026. után | Összesen |
| 2 | Saját erő | | | | 0 |
| 3 | - saját erőből központi támogatás | | | | 0 |
| 4 | EU-s forrás | | | | 0 |
| 5 | Társfinanszírozás | | | | 0 |
| 6 | Hitel | | | | 0 |
| 7 | Egyéb forrás | 374 173 421 | | | 374 173 421 |
| 8 | Források összesen: | 374 173 421 | 0 | 0 | 374 173 421 |
| 9 | Személyi jellegű | | | | 0 |
| 10 | Beruházások, beszerzések | 320 939 776 | | | 320 939 776 |
| 11 | Szolgáltatások igénybe vétele | 53 233 645 | | | 53 233 645 |
| 12 | Adminisztratív költségek | | | | 0 |
| 13 | Kiadások összesen: | 374 173 421 | 0 | 0 | 374 173 421 |

3. EU-s projekt neve, azonosítója: Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között

| | A | B | C | D | E |
|----|-----------------------------------|--------------------|----------|------------|--------------------|
| 1 | Jogcím | 2024. | 2025. | 2026. után | Összesen |
| 2 | Saját erő | | | | 0 |
| 3 | - saját erőből központi támogatás | | | | 0 |
| 4 | EU-s forrás | | | | 0 |
| 5 | Társfinanszírozás | | | | 0 |
| 6 | Hitel | | | | 0 |
| 7 | Egyéb forrás | 327 433 365 | | | 327 433 365 |
| 8 | Források összesen: | 327 433 365 | 0 | 0 | 327 433 365 |
| 9 | Személyi jellegű | | | | 0 |
| 10 | Beruházások, beszerzések | 305 250 771 | | | 305 250 771 |
| 11 | Szolgáltatások igénybe vétele | 22 182 594 | | | 22 182 594 |
| 12 | Adminisztratív költségek | | | | 0 |
| 13 | Kiadások összesen: | 327 433 365 | 0 | 0 | 327 433 365 |

Forráskút Község Önkormányzata Összes bevétel, kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímeek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|-------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 285 805 725 | 273 711 325 | 12 094 400 | 0 |
| 3 | 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 82 156 236 | 82 156 236 | 0 | 0 |
| 4 | 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 98 743 936 | 98 743 936 | 0 | 0 |
| 5 | 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | 96 017 694 | 83 923 294 | 12 094 400 | 0 |
| 6 | 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 8 887 859 | 8 887 859 | 0 | 0 |
| 7 | 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 14 081 437 | 13 001 437 | 1 080 000 | 0 |
| 10 | 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 14 081 437 | 13 001 437 | 1 080 000 | 0 |
| 15 | 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | 0 | | | |
| 16 | 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 4 448 189 | 4 448 189 | 0 | 0 |
| 17 | 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 4 448 189 | 4 448 189 | 0 | 0 |
| 20 | 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | 0 | | | |
| 23 | 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 94 210 000 | 94 210 000 | 0 | 0 |
| 24 | 4.1. | Vagyonosi típusú adók előirányzata | 3 900 000 | 3 900 000 | 0 | 0 |
| 25 | 4.2. | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata | 90 000 000 | 90 000 000 | 0 | 0 |
| 26 | 4.3. | Fogyasztási adók előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 4.4. | Gépjárműadó előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 4.5. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata | 210 000 | 210 000 | 0 | 0 |
| 29 | 4.6. | Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| 30 | 5. | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.) | 44 907 492 | 36 500 043 | 8 407 449 | 0 |
| 31 | 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 4 529 323 | 4 392 000 | 137 323 | 0 |
| 33 | 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 7 830 397 | 1 951 587 | 5 878 810 | 0 |
| 34 | 5.4. | Tulajdonosi bevételek | 1 714 259 | 1 714 259 | 0 | 0 |
| 35 | 5.5. | Ellátási díjak | 18 940 431 | 17 422 605 | 1 517 826 | 0 |
| 36 | 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 517 082 | 5 643 592 | 873 490 | 0 |
| 37 | 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | 1 376 000 | 1 376 000 | 0 | 0 |
| 38 | 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 4 000 000 | 4 000 000 | 0 | 0 |
| 39 | 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 5.11. | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | 6.1. | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | 6.2. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | A | B | C | D | E | F |
|----|-------|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------|
| 46 | 6.4. | Részeseések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | 6.5. | Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | 7. | Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.) | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| 49 | 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| 51 | 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | | | |
| 53 | 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 8.1. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | 8.2. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | | | |
| 58 | 9. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8) | 443 652 843 | 422 070 994 | 21 581 849 | 0 |
| 59 | 10. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | 11. | Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | 12. | Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.) | 796 367 833 | 780 103 478 | 16 264 355 | 0 |
| 69 | 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 796 367 833 | 780 103 478 | 16 264 355 | 0 |
| 70 | 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | 13.3. | Betétek megszüntetése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | 15. | Költségvetési szervek finanszírozása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | 16. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | 17. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.) | 796 367 833 | 780 103 478 | 16 264 355 | 0 |
| 83 | 18. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 1 240 020 676 | 1 202 174 472 | 37 846 204 | 0 |

2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|----|-------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.) | 394 495 340 | 346 511 781 | 47 983 559 | 0 |
| 3 | 1.1. | Személyi juttatások | 66 567 984 | 49 407 984 | 17 160 000 | 0 |
| 4 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 8 268 031 | 6 011 731 | 2 256 300 | 0 |
| 5 | 1.3. | Dologi kiadások | 259 490 554 | 241 247 650 | 18 242 904 | 0 |
| 6 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 600 000 | 600 000 | 0 | 0 |
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 26 398 133 | 26 338 133 | 60 000 | 0 |
| 8 | 1.18. | Tartalékok | 33 170 638 | 22 906 283 | 10 264 355 | 0 |
| 9 | 1.19. | az 1.18.-ból: Általános tartalék | 0 | | | |
| 10 | 1.20. | Céltartalék | 0 | | | |
| 11 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.) | 638 151 613 | 638 024 613 | 127 000 | 0 |

| | A | B | C | D | E | F |
|----|------|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------|
| 12 | 2.1. | Beruházások | 626 952 547 | 626 825 547 | 127 000 | 0 |
| 13 | 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | | | |
| 14 | 2.3. | Felújítások | 9 999 066 | 9 999 066 | 0 | 0 |
| 15 | 2.4. | 2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | | | |
| 16 | 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 200 000 | 1 200 000 | 0 | 0 |
| 17 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 1 032 646 953 | 984 536 394 | 48 110 559 | 0 |
| 18 | 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.) | 207 373 723 | 207 373 723 | 0 | 0 |
| 30 | 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 761 981 | 9 761 981 | 0 | 0 |
| 32 | 6.3. | Központi, irányító szervei támogatás | 197 611 742 | 197 611 742 | 0 | 0 |
| 33 | 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 207 373 723 | 207 373 723 | 0 | 0 |
| 44 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 1 240 020 676 | 1 191 910 117 | 48 110 559 | 0 |

3. Engedélyezett létszám

| | A | B | C | D | E | F |
|---|----|---|----|---|---|---|
| 1 | L1 | Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | 13 | 9 | 4 | 0 |
| 2 | L2 | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 7 | 7 | 0 | 0 |

Forráskúti Polgármesteri Hivatal Összes bevétel, kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

| A | B | C | D | E | F | |
|----|-------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési bevételek (1.1.+...+1.11.) | 14 329 289 | 14 329 289 | 0 | 0 |
| 3 | 1.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 1.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 1.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 3 618 000 | 3 618 000 | 0 | 0 |
| 6 | 1.4. | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 1.5. | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 1.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 1.7. | Általános forgalmi adó visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 1.8. | Kamatbevételek | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 |
| 11 | 1.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 1.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 1.11. | Egyéb működési bevételek | 10 661 289 | 10 661 289 | 0 | 0 |
| 14 | 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 2.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 2.3. | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 2.4. | 2.3-ból EU támogatás | 0 | | | |
| 19 | 3. | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 4. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 4.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 4.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 4.3. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 4.4. | 4.3.-ból EU-s támogatás | 0 | | | |
| 25 | 5. | Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | 5.1. | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 5.2. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 5.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | 7. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 8. | Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.) | 14 329 289 | 14 329 289 | 0 | 0 |
| 32 | 9. | Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.) | 52 649 384 | 52 649 384 | 0 | 0 |
| 33 | 9.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 |
| 34 | 9.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 9.3. | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 52 599 384 | 52 599 384 | 0 | 0 |
| 36 | 10. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.) | 66 978 673 | 66 978 673 | 0 | 0 |

2. Kiadási jogcímek

| A | B | C | D | E | F | |
|---|-------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.) | 66 724 673 | 66 724 673 | 0 | 0 |
| 3 | 1.1 | Személyi juttatások | 50 108 090 | 50 108 090 | 0 | 0 |
| 4 | 1.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 974 587 | 6 974 587 | 0 | 0 |
| 5 | 1.3 | Dologi kiadások | 9 641 996 | 9 641 996 | 0 | 0 |
| 6 | 1.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | A | B | C | D | E | F |
|----|------|---|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.) | 254 000 | 254 000 | 0 | 0 |
| 9 | 2.1. | Beruházások | 254 000 | 254 000 | 0 | 0 |
| 10 | 2.2. | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 2.4. | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | 0 | | | |
| 13 | 3. | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 4. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.) | 66 978 673 | 66 978 673 | 0 | 0 |

3. Engedélyezett létszám

| | A | B | C | D | E | F |
|---|----|---|----|---|---|---|
| 1 | L1 | Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | 88 | | 0 | 0 |
| 2 | L2 | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 00 | | 0 | 0 |

Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde Összes bevétel, kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|----|-------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési bevételek (1.1.+...+1.11.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 1.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 1.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 1.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 1.4. | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 1.5. | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 1.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 1.7. | Általános forgalmi adó visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 1.8. | Kamatbevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 1.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 1.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 1.11. | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 2.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 2.3. | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 2.4. | 2.3-ból EU támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | 3. | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 4. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 4.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 4.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 4.3. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 4.4. | 4.3.-ból EU-s támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | 5. | Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | 5.1. | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 5.2. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 5.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | 7. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 8. | Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 9. | Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.) | 145 312 358 | 145 312 358 | 0 | 0 |
| 33 | 9.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 300 000 | 300 000 | 0 | 0 |
| 34 | 9.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 9.3. | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 145 012 358 | 145 012 358 | 0 | 0 |
| 36 | 10. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.) | 145 312 358 | 145 312 358 | 0 | 0 |

2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|-------|--|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.) | 142 264 358 | 142 264 358 | 0 | 0 |
| 3 | 1.1 | Személyi juttatások | 115 925 956 | 115 925 956 | 0 | 0 |
| 4 | 1.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 15 258 622 | 15 258 622 | 0 | 0 |
| 5 | 1.3 | Dologi kiadások | 11 079 780 | 11 079 780 | 0 | 0 |
| 6 | 1.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | A | B | C | D | E | F |
|----------|-----------|---|--------------------|--------------------|----------|----------|
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.) | 3 048 000 | 3 048 000 | 0 | 0 |
| 9 | 2.1. | Beruházások | 3 048 000 | 3 048 000 | 0 | 0 |
| 10 | 2.2. | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 2.4. | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | 0 | | | |
| 13 | 3. | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 4. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.) | 145 312 358 | 145 312 358 | 0 | 0 |

3. Engedélyezett létszám

| | A | B | C | D | E | F |
|---|----|---|----|----|---|---|
| 1 | L1 | Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | 16 | 16 | 0 | 0 |
| 2 | L2 | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 0 | 0 | 0 | 0 |



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. február 15-i nyílt ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek meghatározása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ban foglalt rendelkezése alapján a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a 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. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv). 8. § (2) bekezdése értelmében adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A fenti rendelkezések értelmében elkészítettük a melléklet szerinti kimutatást, melynek célja annak megállapítása, hogy az Önkormányzat saját bevétele milyen mértékben fedezi a hitelműveletekhez, egyéb adósságot keletkeztető ügyleteihez kapcsolódó fizetési kötelezettségeket.

A Stabilitási tv. 10. § (5) bekezdése rendelkezik arról, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Az önkormányzatnak 2024. évben — az előző évekről áthúzódó — adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs, s 2024. költségvetési évben sem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető új ügylet válik esedékessé.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően a határozati javaslat mellékletében foglaltuk össze az elkövetkező három évre prognosztizált saját bevételek összegét és a fizetési kötelezettséget.

Mindezekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti, adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítására vonatkozó javaslatot.

Forráskút, 2024. február 9.

Fodor Imre sk.
polgármester



..../2024.(II.15.) Kh.

Tárgy: Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek meghatározása

HATÁROZATI JAVASLAT

1. A Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kinyilvánítja, hogy a 2024. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik esedékessé.
2. Az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaikat —az előterjesztés szerinti tartalommal — elfogadja.

Erről értesítést kap:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ dr. Kapás Anita jegyző
- 3./ Gazdálkodás
- 4./ Irattár

Forráskút Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének 2024. költségvetési évet követő három évre várható összege

| | A | B | C | D | E | F |
|----|---|------------|---------------|---|---------------|---------------|
| 1 | MEGNEVEZÉS | Sorsz. | Tárgyév | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő | | |
| 2 | | | | adatok ezer forintban | | |
| 3 | | | | 1. évben | 2. évben | 3. évben |
| 4 | Helyi adók | 01. | 94 210 | 94 210 | 94 210 | 94 210 |
| 5 | Osztalékok, koncessziós díjak | 02. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Díjak, pótlékok, bírságok | 03. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 04. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Részvények, részesedések értékesítése | 05. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek | 06. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | 07. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Saját bevételek (1+.....+07) | 08. | 94 210 | 94 210 | 94 210 | 94 210 |
| 12 | Saját bevételek (8.sor) 50%-a | 09. | 47 105 | 47 105 | 47 105 | 47 105 |
| 13 | Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+.....+17) | 10. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 11. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 12. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 13. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Adott váltó | 14. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Pénzügyi lízing | 15. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Halasztott fizetés | 16. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 17. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25) | 18. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 19. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 20. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 21. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Adott váltó | 22. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Pénzügyi lízing | 23. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Halasztott fizetés | 24. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 25. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Fizetési kötelezettség összesen (10+18) | 26. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26) | 27. | 47 105 | 47 105 | 47 105 | 47 105 |

Forráskút Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének 2024. költségvetési évet követő három évre várható összege

| | A | B | C | D | E | F |
|----|---|------------|---------------|---|---------------|---------------|
| 1 | MEGNEVEZÉS | Sorsz. | Tárgyév | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő | | |
| 2 | | | | adatok ezer forintban | | |
| 3 | | | | 1. évben | 2. évben | 3. évben |
| 4 | Helyi adók | 01. | 94 210 | 94 210 | 94 210 | 94 210 |
| 5 | Osztalékok, koncessziós díjak | 02. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Díjak, pótlékok, bírságok | 03. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 04. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Részvények, részesedések értékesítése | 05. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek | 06. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | 07. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Saját bevételek (1+.....+07) | 08. | 94 210 | 94 210 | 94 210 | 94 210 |
| 12 | Saját bevételek (8.sor) 50%-a | 09. | 47 105 | 47 105 | 47 105 | 47 105 |
| 13 | Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+.....+17) | 10. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 11. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 12. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 13. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Adott váltó | 14. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Pénzügyi lízing | 15. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Halasztott fizetés | 16. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 17. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+....+25) | 18. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 19. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 20. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 21. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Adott váltó | 22. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Pénzügyi lízing | 23. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Halasztott fizetés | 24. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 25. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Fizetési kötelezettség összesen (10+18) | 26. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26) | 27. | 47 105 | 47 105 | 47 105 | 47 105 |