**Berzence Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Berzence Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában 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 költségvetésének

*a)* tárgyévi költségvetési bevételét: **1099434602 Ft**-ban

*b)* melyből a kötelező feladat bevételét: **937509762 F**t-ban

*c)* önként vállalt feladat bevételét: **161924840 Ft**-ban

*d)* felhalmozási költségvetési bevételét: **0 Ft**-ban

*e)* tárgyévi költségvetési kiadását: **1099434602 Ft**-ban

*f)* melyből: a kötelező feladat kiadását: **826735278 Ft**-ban

*g)* önként vállalt feladat kiadását: **161924840 Ft-**ban

*h)* általános és céltartalék együttes összegét: **110774484 Ft**-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. melléklet, 2. melléklet és 3. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 4. és 5. melléklet részletezi.

(4) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

**3. A költségvetés részletezése**

**3. §**

(1) Berzence Nagyközség Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 8. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 10. melléklet részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, valamint költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves tervezett létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 12.melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet, 19. melléklet, 20. melléklet, 21. melléklet, 22. melléklet szerint határozza meg.

(8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 27. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 28. melléklet részletezi.

(10) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 29. melléklet tartalmazza.

(11) A 2024. évben céljelleggel a civil szervezetek részére juttatott támogatásokat a 25. melléklet szerint fogadja el.

(12) Az önkormányzat költségvetésének további kötelező kimutatásait a 12. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet, 26. melléklet, 29. melléklet, 30. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat a kiadások között 110774484.Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

**4. A bevételi többlet kezelése**

**4. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti lekötés útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását értékpapír vásárlás esetén 500 e.Ft-ig, pénzintézeti lekötés esetén 5000 e.Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésen dönt.

**5. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**5. §**

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

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

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatos figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A képviselő-testület, amennyiben év közben nem látja biztosítottnak a költségvetési egyensúly fenntartását, költségvetési szigorító intézkedéseket vezet be.

(5) A képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő a kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.

(6) A költségvetési szerveknél jutalom (kivéve jubileumi jutalom) csak a képviselő-testület külön engedélyével tervezhető, illetve fizethető.

(7) Az önállóan működő költségvetési intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(8) Az önállóan működő költségvetési intézmények saját hatáskörében eljárva a költségvetési évet meghaladó tartós kötelezettséget nem vállalhatnak.

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

(10) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46380 Ft összegben állapítja meg.

**6. Az előirányzatok módosítása**

**6. §**

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, az augusztusi, novemberi és decemberi utolsó képviselő-testületi ülésén, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

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

**7. A gazdálkodás szabályai**

**7. §**

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

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(3) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatást során köteles betartani.

(4) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(5) Az önállóan működő költségvetési intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatás pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(6) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

(7) Az önállóan működő költségvetési intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásnak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

**8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**8. §**

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

**9. §**

Ez a rendelet 2024. március 5-én lép hatályba.

Berzence, 2024. február 27.

Kovács Zoltán Cseh István

polgármester jegyző

*1. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetésének összevont mérlege**

| **C** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **250 608 801** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 81 802 441 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 68 367 354 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 28 082 680 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 51 703 671 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 308 987 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *235 265 133* |
| 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 | 15 343 668 |
| 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)** | **110 750 000** |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 10 000 000 |
| 25 | Iparüzési adó | 100 000 000 |
| 26 | Tartózkodás utáni adó | 350 000 |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevételek | 400 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **36 835 816** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 300 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 380 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 4 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 20 276 610 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 779 206 |
| 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)** | **398 194 617** |
| **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)** | **458 170 767** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 458 170 767 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **243 069 218** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás | 243 069 218 |
| **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)** | **701 239 985** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **1 099 434 602** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | **607 639 968** |
| 2 | Személyi juttatások | 203 204 763 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 26 445 076 |
| 4 | Dologi kiadások | 169 840 665 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 26 800 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 181 349 464 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 1 000 000 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 54 017 956 |
| 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 | 2 800 000 |
| 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 | 12 757 024 |
| 19 | - Tartalékok | 110 774 484 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 110 774 484 |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | **240 398 557** |
| 23 | Beruházások | 155 755 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások | 84 643 217 |
| 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)** | **848 038 525** |
| **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)** | **251 396 077** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 8 326 859 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Központi irányítószervi támogatás | 243 069 218 |
| **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)** | **251 396 077** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **1 099 434 602** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** |  |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** |  |

*2. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetése kötelező feladatainak mérlege**

| **C** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **250 608 801** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 81 802 441 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 68 367 354 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 28 082 680 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 51 703 671 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 308 987 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | *235 265 133* |
| 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 | 15 343 668 |
| 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)** | **110 750 000** |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 10 000 000 |
| 25 | Iparüzési adó | 100 000 000 |
| 26 | Tartózkodás utáni adó | 350 000 |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevételek | 400 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **36 835 816** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 300 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 380 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 4 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 20 276 610 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 779 206 |
| 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)** | **398 194 617** |
| **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)** | **296 245 927** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 296 245 927 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **243 069 218** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás | 243 069 218 |
| **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)** | **539 315 145** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **937 509 762** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **598 930 468** |
| 2 | Személyi juttatások | 203 204 763 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 26 445 076 |
| 4 | Dologi kiadások | 161 131 165 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 26 800 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 181 349 464 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 1 000 000 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 54 017 956 |
| 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 | 2 800 000 |
| 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 | 12 757 024 |
| 19 | - Tartalékok | 110 774 484 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 110 774 484 |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **87 183 217** |
| 23 | Beruházások | 2 540 000 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 84 643 217 |
| 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)** | **686 113 685** |
| **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)** | **251 396 077** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 8 326 859 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Központi irányítószervi támogatás | 243 069 218 |
| **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)** | **251 396 077** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **937 509 762** |
|  |  |  |
| **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**)** **(+/-)** |  |

*3. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetése önként vállalt feladatainak mérlege**

| **C** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** |  |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 25 | Iparüzési adó |  |
| 26 | Tartózkodás utáni adó |  |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevételek |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** |  |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **161 924 840** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 161 924 840 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **161 924 840** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **161 924 840** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **8 709 500** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 8 709 500 |
| 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)** | **153 215 340** |
| 23 | Beruházások | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 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)** | **161 924 840** |
| **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 | Központi irányítószervi támogatás |  |
| **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)** | **161 924 840** |
|  |  |  |
| **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**)** **(+/-)** |  |

*4. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Működési célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten**

| **Sor- szám** | **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** | **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 250 608 801 | Személyi juttatások | 203 204 763 |
| 2 | 1.-ból EU-s támogatás |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 26 445 076 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 110 750 000 | Dologi kiadások | 169 840 665 |
| 4 | Működési bevételek | 36 835 816 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 26 800 000 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök |  | Egyéb működési célú kiadások | 181 349 464 |
| 6 | 5.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| 7 | Egyéb működési bevételek |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  | Az 5-ből -Tartalékok | 110 774 484 |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |
| **13** | **Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+…+12.)** | **398 194 617** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12)** | **607 639 968** |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | *548 024 645* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 304 955 427 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Központi irányító szervi támogatás | 243 069 218 | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 18 | Értékpapír értékesítése |  | Központi irányító szrvi támogatás | 243 069 218 |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+21) |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  | Államháztartáson belüli megelőlegezésekvisszafizetése | 8 326 859 |
| 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)** | **548 024 645** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)** | **251 396 077** |
| **25** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)** | **946 219 262** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)** | **859 036 045** |
| **26** | **Költségvetési hiány:** |  | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **27** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** |  |

*5. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten**

| **Sor- szám** | **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** | **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | Beruházások | 155 755 340 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 3 | Felhalmozási bevételek |  | Felújítások | 84 643 217 |
| 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)** | **240 398 557** |
| 13 | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* | *153 215 340* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 153 215 340 | Hitelek törlesztése |  |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Értékpapír értékesítése |  | Kölcsön törlesztése |  |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 19 | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 )* |  | Betét elhelyezése |  |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |  |  |
| **25** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)** | **153 215 340** | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen** **(13+...+24)** |  |
| **26** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **153 215 340** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **240 398 557** |
| **27** | **Költségvetési hiány:** |  | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **28** | **Bruttó hiány:** |  | **Bruttó többlet:** | **-** |

*6. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből**

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

*7. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettsége**

| **Sor-szám** | **Bevételi jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| 1. | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 110 350 000 |
| 2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |  |
| 3. | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel | 5 080 000 |
| 4. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |  |
| 5. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | 400 000 |
| 6. | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés |  |
| **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN\*** | | **115 830 000** |

*8. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

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

*9. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

| **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2023. XII. 31-ig** | **2024. évi előirányzat** | **2024. utáni szükséglet** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F=(B-D-E)** |
| Dél-Zala eszközbeszerés | 2 540 000 | 2024 |  | 2 540 000 |  |
| TOP Plusz Belterületi vizrendezés | 153 215 340 | 2022 |  | 153 215 340 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **155 755 340** |  |  | **155 755 340** |  |

*10. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

| **Felújítás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2023. XII. 31-ig** | **2024. évi előirányzat** | **2024. utáni szükséglet** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F=(B-D-E)** |
| Bemutatóhely felújítása | 3 810 000 | 2024 |  | 3 810 000 |  |
| B.Sz.A. Óvoda gyermek mosdó felújítása | 5 000 000 | 2024 |  | 5 000 000 |  |
| Dél-Zalai Vizmű felújításai | 2 540 000 | 2024 |  | 2 540 000 |  |
| Vucseli átjáró | 25 359 567 | 2024 |  | 25 359 567 |  |
| Szabadság tér parkoló, út, járda felújítása | 20 472 858 | 2024 |  | 20 472 858 |  |
| Magyar Falu Programbelterületi utak felújítása | 27 460 792 | 2024 |  | 27 460 792 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **84 643 217** |  |  | **84 643 217** |  |

*11. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

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

| **Támogatott neve** | | | | **Előirányzat** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | |  |
|  | | | |  |
| **Összesen:** | | | |  |
|  |  |  |  |  |
| **Európai uniós támogatással megvalósuló projektek** | | | | |
| **bevételei, kiadásai** | | | | |
| EU-s projekt neve, azonosítója:\* TOP\_plusz 1.2.1-21-SOI | |  | | |
| *Belterüleeti vízrendezés Berzencén* |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előttre ütemezett bevétel, kiadás** | **2024. évre ütemezett bevétel, kiadás** | **2024. utánra ütemezett bevétel, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 169 344 340 | 7 419 500 | 161 924 840 |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **169 344 340** | **7 419 500** | **161 924 840** |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 153 215 340 |  | 153 215 340 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 16 129 000 | 7 419 500 | 8 709 500 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **169 344 340** | **7 419 500** | **161 924 840** |  |
| ***\* Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2024. előtti forrás, kiadás** | **2024. évi eredeti előirányzat** | **2024. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

*12. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzatának összes bevétele, kiadása**

| **Sor- szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **330 299 216** |
| 2 | Személyi juttatások | 46 579 092 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 149 682 |
| 4 | Dologi kiadások | 75 937 079 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 26 800 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 175 833 363 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 1 000 000 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 48 501 855 |
| 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 | 2 800 000 |
| 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 | 12 757 024 |
| 19 | - Tartalékok | 110 774 484 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 110 774 484 |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **240 398 557** |
| 23 | Beruházások | 155 755 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások | 84 643 217 |
| 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)** | **570 697 773** |
| **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)** | **251 396 077** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 8 326 859 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 243 069 218 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Központi irányítószervi támogatás |  |
| **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)** | **251 396 077** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **822 093 850** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | | **10** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | | **10** |

*13. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata kötelező feladatainak bevételei, kiadásai**

| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **250 608 801** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 81 802 441 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 68 367 354 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 28 082 680 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 51 703 671 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 308 987 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *235 265 133* |
| 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 | 15 343 668 |
| 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)** | **110 750 000** |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 10 000 000 |
| 25 | Iparüzési adó | 100 000 000 |
| 26 | Tartózkodás utáni adó | 350 000 |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevételek | 400 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **10 584 500** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 300 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 600 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 380 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 4 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 304 500 |
| 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)** | **371 943 301** |
| **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)** | **288 225 709** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 288 225 709 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás |  |
| **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)** | **288 225 709** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **660 169 010** |
|  |  |  |
| **Berzence Nagyközség Önkormányzata** | | **01** |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | | **02** |
|  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **321 589 716** |
| 2 | Személyi juttatások | 46 579 092 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 149 682 |
| 4 | Dologi kiadások | 67 227 579 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 26 800 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 175 833 363 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 1 000 000 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 48 501 855 |
| 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 | 2 800 000 |
| 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 | 12 757 024 |
| 19 | - Tartalékok | 110 774 484 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 110 774 484 |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **87 183 217** |
| 23 | Beruházások | 2 540 000 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 84 643 217 |
| 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)** | **408 772 933** |
| **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)** | **251 396 077** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 8 326 859 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 243 069 218 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Központi irányítószervi támogatás |  |
| **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)** | **251 396 077** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **660 169 010** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **10** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  | **10** |

*14. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata önként vállalt feladatainak bevételei, kiadásai**

| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** |  |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 25 | Iparüzési adó |  |
| 26 | Tartózkodás utáni adó |  |
| 27 | Talajterhelési díj |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevételek |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** |  |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **161 924 840** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 161 924 840 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **161 924 840** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **161 924 840** |
|  |  |  |
| **Berzence Nagyközség Önkormányzata** | | **01** |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | | **03** |
|  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **Előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **8 709 500** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 8 709 500 |
| 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)** | **153 215 340** |
| 23 | Beruházások | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 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)** | **161 924 840** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás |  |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Központi irányítószervi támogatás |  |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **161 924 840** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*15. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal összes bevételei, kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** | **#HIV!** |
| --- | --- | --- |
| **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)** | **65 053 910** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 5 727 279 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 59 326 631 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **65 053 910** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **65 053 910** |
| 2 | Személyi juttatások | 47 114 300 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 525 509 |
| 4 | Dologi kiadások | 5 898 000 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 5 516 101 |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **65 053 910** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **6** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*16. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal kötelező feladatainak bevételei, kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **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)** | **59 537 809** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 211 178 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 59 326 631 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **59 537 809** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **59 537 809** |
| 2 | Személyi juttatások | 47 114 300 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 525 509 |
| 4 | Dologi kiadások | 5 898 000 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **59 537 809** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **6** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*17. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal önként vállalt feladatainak bevételei, kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **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)** | **5 516 101** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 5 516 101 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **5 516 101** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **5 516 101** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások |  |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 5 516 101 |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **5 516 101** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*18. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Szent Antal Óvoda, Bölcsőde és Konyha összes bevételei, kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **25 751 316** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak | 20 276 610 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 474 706 |
| 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)** | **25 751 316** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **151 632 221** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 307 387 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | 151 324 834 |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **177 383 537** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **177 383 537** |
| 2 | Személyi juttatások | 94 728 971 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 567 173 |
| 4 | Dologi kiadások | 70 087 393 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **177 383 537** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **17** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*19. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Szent Antal Óvoda, Bölcsőde és Konyha kötelező feladatainak bevételei és kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **25 751 316** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak | 20 276 610 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 474 706 |
| 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)** | **25 751 316** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **151 632 221** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 307 387 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 151 324 834 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **177 383 537** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **177 383 537** |
| 2 | Személyi juttatások | 94 728 971 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 567 173 |
| 4 | Dologi kiadások | 70 087 393 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **177 383 537** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **17** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*20. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház összes bevétele, kadása**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **500 000** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 500 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **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)** | **500 000** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **34 403 305** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 985 552 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 32 417 753 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **34 903 305** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **34 903 305** |
| 2 | Személyi juttatások | 14 782 400 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 202 712 |
| 4 | Dologi kiadások | 17 918 193 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **34 903 305** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **3** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*21. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház kötelező feladatainak bevételei, kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **500 000** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 500 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **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)** | **500 000** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **33 039 512** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 621 759 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 32 417 753 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **33 539 512** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **33 539 512** |
| 2 | Személyi juttatások | 14 782 400 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 202 712 |
| 4 | Dologi kiadások | 16 554 400 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **33 539 512** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **3** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*22. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház önként vállalt feladatainak bevételei, kiadásai**

| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| --- | --- | --- |
| **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)** | **1 363 793** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 363 793 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **1 363 793** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **1 363 793** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 1 363 793 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **1 363 793** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **3** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*23. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról**

| **Sor-szám** | **Tartozásállomány megnevezése** | **30 nap alatti állomány** | **30-60 nap közötti állomány** | **60 napon túli állomány** | **Át-ütemezett** | **Összesen:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Állammal szembeni tartozások |  |  |  |  |  |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás |  |  |  |  |  |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| 6. | Egyéb tartozásállomány |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Összesen:** |  |  |  |  |  |

*24. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

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

| **2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma** | **Jogcím** | **2024. évi tervezett támogatás összesen** |
| --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** |
| 1.1 | A települési önkormányzatok működésének általános támogatása | 81 802 441 |
| 1.2. | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 68 367 354 |
| 1.3.2.3 | Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 4 073 280 |
| 1.3.3 | Bölcsőde, mini bőlcsőde támogatása | 24 009 400 |
| 1.4.1 | Intézményi gyermekétkeztetés támogatása | 50 950 131 |
| 1.4.2 | Szünidei étkeztetés támogatáa | 753 540 |
| 1.5 | A települési önkormányatok kulturális feladatainak támogatása | 5 308 987 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | **Összesen:** | **235 265 133** |

*25. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

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

| **Sor- szám** | **Támogatott szervezet neve** | **Támogatás célja** | **Támogatás összege** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | Berzencéért Alapítvány | működési támogatás | 430 000 |
| 2. | Szeretet Temploma Alapítvány | működési támogatás | 100 000 |
| 3. | Önkéntes Tüzoltó Egyesület | működési támogatás | 3 000 000 |
| 4. | Berzencei Ifjúságért és Kultúráért Egyesület | működési támogatás | 1 700 000 |
| 5. | Mozgáskorlátozottak Csurgói Egyesülete | működési támogatás | 200 000 |
| 6. | Berzencei Sport Egyesület | működési támogatás | 5 000 000 |
| 7. | Tanulmányi díj | működési támogatás | 150 000 |
| 8. | Iskolai Alapítvány | működési támogatás | 500 000 |
| 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:** | |  | **11 080 000** |

*26. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

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

| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2022. évi tény** | **2023. évi várható** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **252 404 625** | **267 833 727** | **250 608 801** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 | 78 274 381 | 81 802 441 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 299 460 | 52 996 610 | 68 367 354 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 48 934 310 | 45 429 560 | 28 082 680 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 32 005 226 | 52 435 135 | 51 703 671 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 | 7 935 053 | 5 308 987 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 17 506 502 | 4 439 920 |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 8 847 027 | 7 929 441 |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *224 833 602* | *249 440 100* | *235 265 133* |
| 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 | 27 571 023 | 18 393 627 | 15 343 668 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **174 344 336** | **27 460 792** |  |
| 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 | 174 344 336 | 27 460 792 |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 169 344 340 |  |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **114 856 035** | **296 314 136** | **110 750 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 6 968 | 8 362 |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 9 388 916 | 10 663 453 | 10 000 000 |
| 26 | Tartózkodás utáni adó | 104 707 858 | 284 291 776 | 100 000 000 |
| 27 | tartozkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 52 300 | 480 500 | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |  |  |
| 29 | Telekadó |  |  |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 699 993 | 870 045 | 400 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **32 071 591** | **37 888 294** | **36 835 816** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 1 946 481 | 854 788 | 300 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 6 263 641 | 5 373 976 | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  | 76 836 | 380 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 1 398 082 | 733 580 | 4 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 15 949 472 | 18 055 269 | 20 276 610 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 384 294 | 5 447 795 | 6 779 206 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 868 | 5 897 364 |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | 799 612 | 319 589 |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 329 141 | 1 129 097 |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** | **600 000** | **3 098 425** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 600 000 | 2 500 000 |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  | 598 425 |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  | **382 950** |  |
| 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 |  | 382 950 |  |
| 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)** | **574 276 587** | **632 978 324** | **398 194 617** |
| **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)** | **34 665 023** | **250 512 675** | **458 170 767** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 34 665 023 | 250 512 675 | 458 170 767 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **194 516 149** | **458 299 551** | **243 069 218** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 9 156 859 | 8 407 750 |  |
| 74 | Lekötött bankbetétek megszüntetése |  | 240 000 000 |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás | 185 359 290 | 209 891 801 | 243 069 218 |
| **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)** | **229 181 172** | **708 812 226** | **701 239 985** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **803 457 759** | **1 341 790 550** | **1 099 434 602** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | | | |
|  | |  |  |  |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2022. évi tény** | **2023. évi várható** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **347 182 464** | **399 012 361** | **607 639 968** |
| 2 | Személyi juttatások | 176 033 127 | 182 943 916 | 203 204 763 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 22 323 612 | 22 623 483 | 26 445 076 |
| 4 | Dologi kiadások | 113 007 935 | 144 635 793 | 169 840 665 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 23 973 909 | 24 486 372 | 26 800 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 11 843 881 | 24 322 797 | 181 349 464 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |  | 1 000 000 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 466 370 | 4 308 846 | 54 017 956 |
| 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 | 2 639 685 | 2 627 865 | 2 800 000 |
| 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 | 8 737 826 | 17 386 086 | 12 757 024 |
| 19 | - Tartalékok |  |  |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |  |  |
| 21 | - Céltartalék |  |  |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **12 749 175** | **25 378 871** | **240 398 557** |
| 23 | Beruházások | 8 000 691 | 12 157 944 | 155 755 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások | 4 748 484 | 13 220 927 | 84 643 217 |
| 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)** | **359 931 639** | **424 391 232** | **848 038 525** |
| **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)** | **193 013 445** | **459 129 551** | **251 396 077** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 654 155 | 9 237 750 | 8 326 859 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  | 240 000 000 |  |
| 52 | Központi irányító szervi támogatás | 185 359 290 | 209 891 801 | 243 069 218 |
| **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)** | **193 013 445** | **459 129 551** | **251 396 077** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **552 945 084** | **883 520 783** | **1 099 434 602** |

*27. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

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

| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2022. évi tény** | **2023. évi várható** | **2024. évi előirányzat** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **252 404 625** | **267 833 727** | **250 608 801** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 | 78 274 381 | 81 802 441 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 299 460 | 52 996 610 | 68 367 354 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 48 934 310 | 45 429 560 | 28 082 680 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 32 005 226 | 52 435 135 | 51 703 671 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 | 7 935 053 | 5 308 987 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 17 506 502 | 4 439 920 |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 8 847 027 | 7 929 441 |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *224 833 602* | *249 440 100* | *235 265 133* |
| 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 | 27 571 023 | 18 393 627 | 15 343 668 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **174 344 336** | **27 460 792** |  |
| 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 | 174 344 336 | 27 460 792 |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 169 344 340 |  |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **114 856 035** | **296 314 136** | **110 750 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 6 968 | 8 362 |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 9 388 916 | 10 663 453 | 10 000 000 |
| 26 | Tartózkodás utáni adó | 104 707 858 | 284 291 776 | 100 000 000 |
| 27 | tartozkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 52 300 | 480 500 | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |  |  |
| 29 | Telekadó |  |  |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 699 993 | 870 045 | 400 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **32 071 591** | **37 888 294** | **36 835 816** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 1 946 481 | 854 788 | 300 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 6 263 641 | 5 373 976 | 5 100 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  | 76 836 | 380 000 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 1 398 082 | 733 580 | 4 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 15 949 472 | 18 055 269 | 20 276 610 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 384 294 | 5 447 795 | 6 779 206 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 868 | 5 897 364 |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | 799 612 | 319 589 |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 329 141 | 1 129 097 |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** | **600 000** | **3 098 425** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 600 000 | 2 500 000 |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  | 598 425 |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  | **382 950** |  |
| 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 |  | 382 950 |  |
| 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)** | **574 276 587** | **632 978 324** | **398 194 617** |
| **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)** | **34 665 023** | **250 512 675** | **458 170 767** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 34 665 023 | 250 512 675 | 458 170 767 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **194 516 149** | **458 299 551** | **243 069 218** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 9 156 859 | 8 407 750 |  |
| 74 | Lekötött bankbetétek megszüntetése |  | 240 000 000 |  |
| 75 | Központi irányitó szervi támogatás | 185 359 290 | 209 891 801 | 243 069 218 |
| **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)** | **229 181 172** | **708 812 226** | **701 239 985** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **803 457 759** | **1 341 790 550** | **1 099 434 602** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | | | |
|  | |  |  |  |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2022. évi tény** | **2023. évi várható** | **2024. évi előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **347 182 464** | **399 012 361** | **607 639 968** |
| 2 | Személyi juttatások | 176 033 127 | 182 943 916 | 203 204 763 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 22 323 612 | 22 623 483 | 26 445 076 |
| 4 | Dologi kiadások | 113 007 935 | 144 635 793 | 169 840 665 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 23 973 909 | 24 486 372 | 26 800 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 11 843 881 | 24 322 797 | 181 349 464 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |  | 1 000 000 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 466 370 | 4 308 846 | 54 017 956 |
| 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 | 2 639 685 | 2 627 865 | 2 800 000 |
| 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 | 8 737 826 | 17 386 086 | 12 757 024 |
| 19 | - Tartalékok |  |  |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |  |  |
| 21 | - Céltartalék |  |  |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **12 749 175** | **25 378 871** | **240 398 557** |
| 23 | Beruházások | 8 000 691 | 12 157 944 | 155 755 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások | 4 748 484 | 13 220 927 | 84 643 217 |
| 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)** | **359 931 639** | **424 391 232** | **848 038 525** |
| **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)** | **193 013 445** | **459 129 551** | **251 396 077** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 654 155 | 9 237 750 | 8 326 859 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  | 240 000 000 |  |
| 52 | Központi irányító szervi támogatás | 185 359 290 | 209 891 801 | 243 069 218 |
| **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)** | **193 013 445** | **459 129 551** | **251 396 077** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **552 945 084** | **883 520 783** | **1 099 434 602** |

*28. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények**

| **Sor-szám** | **Bevételi jogcím** | **Kedvezmény nélkül elérhető bevétel** | **Kedvezmények összege** |
| --- | --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1. | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése |  |  |
| 2. | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése |  |  |
| 3. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| 4. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| 5. | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen |  |  |
| 6. | -ebből: Építményadó |  |  |
| 7. | Telekadó |  |  |
| 9. | Magánszemélyek kommunális adója | 10 000 000 | 125 000 |
| 10. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után |  |  |
| 11. | Idegenforgalmi adó épület után |  |  |
| 12. | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után |  |  |
| 13. | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség |  |  |
| 14. | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség |  |  |
| 15. | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség |  |  |
| 16. | Egyéb kedvezmény |  |  |
| 17. | Egyéb kölcsön elengedése |  |  |
| 18. |  |  |  |
| 19. |  |  |  |
| 20. |  |  |  |
| 21. |  |  |  |
| 22. |  |  |  |
| 23. |  |  |  |
| 24. |  |  |  |
| 25. |  |  |  |
| 26. |  |  |  |
| **27.** | **Összesen:** |  |  |

*29. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

**Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre**

| **Sor-szám** | **Megnevezés** | **Január** | **Február** | **Március** | **Április** | **Május** | **Június** | **Július** | **Auguszt.** | **Szept.** | **Okt.** | **Nov.** | **Dec.** | **Összesen:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | ***Bevételek*** | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Működési célú támogatások ÁH-on belül | 24 000 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 20 500 000 | 21 608 801 | 250 608 801 |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 200 000 | 2 000 000 | 40 000 000 | 500 000 | 24 250 000 | 200 000 | 200 000 | 400 000 | 40 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 110 750 000 |
| 5. | Működési bevételek | 3 200 000 | 3 800 000 | 3 800 000 | 3 500 000 | 4 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 200 000 | 3 800 000 | 3 800 000 | 3 800 000 | 2 435 816 | 36 835 816 |
| 6. | Felhalmozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Finanszírozási bevételek | 37 245 000 | 34 345 000 | 79 056 600 | 41 955 000 | 169 610 340 | 44 445 000 | 52 445 000 | 54 545 000 | 8 876 456 | 51 885 000 | 49 345 000 | 77 486 589 | 701 239 985 |
| **10.** | **Bevételek összesen:** | **64 645 000** | **60 645 000** | **143 356 600** | **66 455 000** | **218 860 340** | **66 645 000** | **74 645 000** | **76 645 000** | **73 176 456** | **77 185 000** | **74 645 000** | **102 531 206** | **1 099 434 602** |
| **11.** | ***Kiadások*** | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | Személyi juttatások | 16 500 000 | 16 500 000 | 18 604 763 | 16 500 000 | 16 500 000 | 16 500 000 | 16 500 000 | 16 500 000 | 19 600 000 | 16 500 000 | 16 500 000 | 16 500 000 | 203 204 763 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 418 620 | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 576 456 | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 145 000 | 26 445 076 |
| 14. | Dologi kiadások | 11 000 000 | 11 000 000 | 12 500 000 | 13 000 000 | 16 000 000 | 17 000 000 | 17 000 000 | 16 000 000 | 14 000 000 | 14 000 000 | 14 000 000 | 14 340 665 | 169 840 665 |
| 15. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 10 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 6 800 000 | 26 800 000 |
| 16. | Egyéb működési célú kiadások | 13 000 000 | 9 000 000 | 12 000 000 | 9 000 000 | 9 000 000 | 9 000 000 | 12 000 000 | 11 000 000 | 15 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | 42 349 464 | 181 349 464 |
| 17. | Beruházások |  |  |  |  | 153 215 340 |  |  |  |  | 2 540 000 |  |  | 155 755 340 |
| 18. | Felújítások |  |  | 75 833 217 | 3 810 000 |  |  | 5 000 000 |  |  |  |  |  | 84 643 217 |
| 19. | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20. | Finanszírozási kiadások | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 20 396 077 | 251 396 077 |
| **21.** | **Kiadások összesen:** | **64 645 000** | **60 645 000** | **143 356 600** | **66 455 000** | **218 860 340** | **66 645 000** | **74 645 000** | **76 645 000** | **73 176 456** | **77 185 000** | **74 645 000** | **102 531 206** | **1 099 434 602** |
| **22.** | **Egyenleg** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*30. melléklet a 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez*

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

| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2025. évi** | **2026. évi** | **2027. évi** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **270 800 000** | **275 400 000** | **280 000 000** |
| **2.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** |  |  |  |
| **3.** | **Közhatalmi bevételek (4….+7……10)** | **130 900 000** | **135 900 000** | **140 900 000** |
| 4. | Magánszemélyek kommunális adója | 10 000 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 5. | Iparüzési adó | 120 000 000 | 125 000 000 | 130 000 000 |
| 6. | Tartózkodás utáni adó | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| 7. | Talajterhelési díj |  |  |  |
| 8. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 9. | Telekadó |  |  |  |
| 10. | Egyéb közhatalmi bevételek | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| **11.** | **Működési bevételek** |  |  |  |
| **12.** | **Felhalmozási bevételek** |  |  |  |
| **13.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **14.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **15.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11…+14)** | **401 700 000** | **411 300 000** | **420 900 000** |
| **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** |  |  |  |
| **17.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)** | **401 700 000** | **411 300 000** | **420 900 000** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | | | |
| ***2. sz. táblázat*** | |  |  |  |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2025. évi** | **2026. évi** | **2027. évi** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** | **397 700 000** | **402 300 000** | **411 900 000** |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)** | **4 000 000** | **9 000 000** | **9 000 000** |
| 3. | Beruházások | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 4. | Felújítások |  | 5 000 000 | 5 000 000 |
| 5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |
| **6.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **401 700 000** | **411 300 000** | **420 900 000** |
| **7.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** |  |  |  |
| **8.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)** | **401 700 000** | **411 300 000** | **420 900 000** |

Végső előterjesztői indokolás

Berzence Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete 2024. január 30-i ülésén tárgyalta az önkormányzat költségvetési elképzelését. Az előterjesztéshez mellékelt táblázat részletesen tartalmazta a bevételeket és kiadásokat. A 2024. évi bevételek, valamint az előző évi pénzmaradvány kedvező helyzetet teremtett az önkormányzati gazdálkodás számára. Nincs a költségvetésben hiány, sőt jelentős tartalékkal számolhat a képviselő-testület. Saját erőből fejlesztéseket lehet tervezni már az induláskor, de az év során további feladatok megvalósítását lehet tervezni. Mindezek mellett a zavartalan gazdálkodást csak körültekintően és felelősséggel lehet biztosítani.