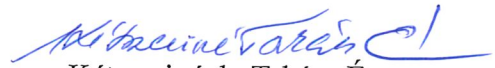




Ádánd Község Polgármesterétől

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő
Ádánd, 2024. február 14.


Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

2. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 29-i soros, nyilvános ülésére

Tárgy: Ádánd Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása, Ádánd Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása

Előterjesztő: Szatmári Kornélia polgármester

Előterjesztést készítették: Horváth Tiborné és Fülöpné László Éva pénzügyi ügyintézők

Az előterjesztést tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

A rendeletalkotáshoz az Möt. 50. §-a alapján **minősített szótöbbség** szükséges.

A rendeletalkotás az Möt. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt** szavazással történik.

A határozathozatalhoz az Möt. 47. § (2) bekezdése alapján **egyszerű szótöbbség** szükséges.

A határozathozatal az Möt. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt** szavazással történik.

Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalandó.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ádánd Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29./A. § a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a költségvetési rendelet tervezet mellékletét képező 15. melléklet tartalmazza.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat
...../2024. (.....) Kt. határozata

az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Ádánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a költségvetési rendelet tervezet mellékletét képező 15. melléklet szerint változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Szatmári Kornélia polgármester

Ádánd, 2024. február 14.



Szatmári Kornélia
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési javaslatának összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) és Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezéseinek megfelelően került sor.

Az Áht. előírásai szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell elkészíteni.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell elkészíteni.

Az Áht. 24. § (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendlettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadja el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23. § (2) az Ávr. 24. §. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről a 2023. évi LV. törvény rendelkezik.

Nem változott az a szabály (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében), hogy a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

Az Mötv. 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. 2013. évtől az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a kötelezően ellátandó feladatokhoz. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2024. évben is az önkormányzati feladatellátásához igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Tájékoztatom a képviselőket, hogy - az Ámr. 27. §-a figyelembevételével – a költségvetés tervezetét az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelete alapján tárgyalja a Pénzügyi Bizottság. A Pénzügyi Bizottság véleményéről, javaslatairól az ülésen ad tájékoztatást.

Költségvetésünk összeállításánál fő hangsúlyt fektettünk a jogszabályi előírások betartására, az alábbiak figyelembevételével:

- a minimálbér és garantált bérminimum 2023. december 1-jétől történő emelésére,

- a pedagógusok béremelésére figyelemmel a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény és a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII.30.) Korm.rendelet rendelkezéseire.

A hangsúly a tervezéskor az intézmények fenntartásán, a bérek/béremelések kifizetésén, a munkahelyek megtartásán volt.

A költségvetés tervezetében beállításra kerültek az ez évi fejlesztési javaslataim, melyekre a forrás már rendelkezésre, továbbá a korábban is már megfogalmazott fejlesztési elképzelések. Ez az év is számos megvalósítandó feladatot tartogat.

Célunk a működőképes falu fenntartása, a takarékos, ésszerű gazdálkodás, és fejlődés a biztosított keretek között.

Ádánd Község Önkormányzatának 2024. évi összevont költségvetése az Önkormányzat költségvetésén túl tartalmazza költségvetési szervei: az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde, valamint az Ádándi Konyha költségvetését is.

Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének tervezetét Ádánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és Nagyberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. február 22-i együttes ülésén tárgyalja, jelen előterjesztésben a közös hivatal költségvetését az önkormányzati rendelet vonatkozó rendelkezései tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetét vitassa meg, és döntsön a rendelet megalkotásáról.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzati rendeletet a beterjesztettek szerint fogadja el.

Ádánd, 2024. február 14.



Szatmári Kornélia
polgármester

ÁDÁND KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TERVEZET

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A.) FELADATFINANSZÍROZÁS KERETÉBEN KAPOTT TÁMOGATÁS

I. ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI

1. A helyi önkormányzatok általános támogatása:

Ezen támogatások a támogatáskiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

Továbbra is biztosított a minden általános működési támogatást szolgáló jogcím tekintetében a kiegészítés az alacsony adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében. Az általános támogatásokon belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

A polgármester illetménye és költségtérítése emeléséhez kapcsolódó támogatás összege: 3.610.011.- Ft.

Támogatás érkezik a **településüzemeltetési feladatokhoz**, ezen belül:

| Megnevezés | 2024. évi támogatás | 2023. évi támogatás |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Zöldterület | 7.563.400 | 9.227.394 |
| Közvilágítás | 6.499.000 | 7.928.819 |
| Közvilágítás | 6.060.000 | 2.200.000 |
| Köztemető | 1.711.475 | 2.088.010 |
| Közutak | 4.205.180 | 5.130.345 |
| Lakott külter. | 12.750 | 15.555 |
| Egyéb önk. feladatok | 8.500.000 | 10.370.052 |
| Összesen | 34.551.805 | 36.960.175 |

2. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása székhelynél: (1.1.1.1)

A támogatás meghatározása az elismert 2024. évi hivatali létszám 9,85 fő alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. **2023-ben: 61.456.227.- Ft**, továbbá a kiegészítő támogatás: **+3.729.328 = összesen: 65.185.555.- Ft** volt a 2023. évi támogatás, **2024. évben 65.339.975.- Ft** a központi irányító szervei támogatás.

2024. évben is Ádánd és Nagyberény Községek Önkormányzatainak hozzájárulása szükséges a Közös Hivatal működéséhez.

3. Egyéb önkormányzati feladatok:

1.000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot, településenként legalább 8.000 e Ft.

2023. évben 10.370.052.- Ft volt, 2024. évben 8.500.000.- Ft

II. ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

A központi költségvetés a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII.30.) Korm.rendelet, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít.

A 2023/2024. nevelési évi nyitó (október 1-jei) a **2024. év 8 hónapjára**, valamint a 2024/2025. nevelési évi nyitó (októberi 1-jei) **2024. év 4 hónapjára becsült** létszám arányában.

Az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére az általa **foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő béréhez és az ehhez kapcsolódó, szociális hozzájárulási adóhoz.**

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg. A létszám meghatározásánál az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának figyelembevételével történik.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás (dologi és bizonyos személyi kiadások) a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladat ellátásában **dolgozók béréhez**, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt **eszközök és felszerelések beszerzéséhez**, valamint a feladatellátásra szolgáló **épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez** szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

Óvodai feladatok (bér + járulék és óvodaműködtetési támogatás)

2023. évben:

1. 6 fő (gyereklétszám miatt elismert) óvodapedagógus bérére támogatás: 31.577.400.- Ft

1 fő mesterpedagógus kiegészítő támogatása 1.743.970.-

A 3 fő dajka és 1 fő pedagógiai asszisztens bérére támogatás: 15.512.000.- Ft

2. Dologi kiadásokra: 8.229.000.- Ft
Állami támogatás összesen: 57.062.370.- Ft.

2024. évben (megalapozó felmérés adatai szerint):

1. 6,8 fő (73,3 fő gyereklétszám miatt elismert) óvodapedagógus bérére támogatás: 56.929.600.- Ft
- 2 fő Ped. II. kategória kiegészítő támogatás: 1.434.000.- Ft
- A 3 fő dajka és 1 fő pedagógiai asszisztens bérére támogatás: 21.072.000.- Ft

2. Dologi kiadásokra: 12.635.014.- Ft

A 2024. évi költségvetési törvény szerint a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen kapott támogatást **összességében** kell a köznevelési intézmény működésére fordítani.

2023. évben 67,7 fő gyermek (elszámoló felmérés). 2024. évben 73,3 fő (megalapozó felmérés).

2023. évben 6,4 fő a finanszírozott létszám. Tényleges létszám: 6 fő.

Elismert és tényleges segítői létszám (dajka, pedagógiai asszisztens): 4 fő

2024. évben az elismert óvodapedagógus létszám 6,8 fő. Tényleges létszám: 6 fő.

2024. évben elismert és tényleges segítői létszám (dajka, pedagógiai asszisztens): 4 fő

III.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA:

Települési önkormányzatok szociális feladatainak *egyéb* támogatása a költségvetési törvény szerint elsősorban az önkormányzat helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátásokra fordítható. Figyelembe vehető a feladatfinanszírozás keretében kapott támogatásokat meghaladó gyermekjóléti szolgálatra, szociális étkeztetésre és gyermekétkeztetésre fordítani.

A szociális feladatokon túl a konyha költségvetésébe került beépítésre ezen összeg:

2023. évben 17.266.866.- Ft

2024. évben 15.897.797.- Ft

III.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

- **Család és Gyermekjóléti Szolgálat működtetése** (Ádánd és Nagyberény)
2023. évben 5.928.000.- Ft fajlagos összeggel megegyező a támogatás mértéke **2024. évben 6.643.100.- Ft**
- **Szociális étkezés:** 2023. évben 96 fővel számolva 7.085.760.- Ft, **2024. évben 95 fővel számolva 8.061.700.- Ft**

•Bölcsődei feladatok: dolgozók bér, járulék és üzemeltetés támogatása:

1. Bölcsődei bértámogatás 2024. évben:

- 1 fő felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő bértámogatása 8.522.000- Ft/fő.
- 1 fő bölcsődei dajka és 1 fő középfokú kisgyermeknevelő bértámogatása: 13.676.000.- Ft/fő. A 2024. február 01. napjától foglalkoztatott bölcsődei dajka központi irányítószervi támogatása a 2024. májusi felmérésben kerül igénylésre.

2.Bölcsődei üzemeltetési támogatás jogcímen 1.244.200.- Ft

(Fenti jogcímek kerültek még az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetésében központi irányító szervi támogatásként továbbutalásra.)

III.3. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

1.3.1.1.Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása 2023. évben:

Fajlagos összeg 2.700.300.- Ft/fő az elismert létszám: 5,05 fő (elszámoló felmérés adatai szerint).

Bértámogatásra: 13.636.515.- Ft-ot kaptunk.

1.3.1.2.Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: 14.620.219.- Ft

Szünidei étkeztetésre: 887.490.- Ft Összesen: 29.144.224.-Ft

2024. évben

1.3.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés 5,35 fő elismert létszám: 19.367.000.- Ft

1.3.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetés: 21.626.583.- Ft

Szünidei étkeztetés: 808.830.-Ft

IV. KÖZMŰVELŐDÉS, KÖNYVTÁR

A költségvetési törvény alapján az önkormányzat a közművelődési és könyvtári feladatainak támogatására lakosság arányosan kap támogatást 2023. évben 4.912.860.- Ft összegben. (Ez felhasználható a művelődésszervező/könyvtáros bérére, az épület fűtésre, világításra stb., rendezvényekre, programokra, művelődési házzal kapcsolatos egyéb kiadásokra, szükséges eszközbeszerzésre)

A támogatás 2024. évben 4.946.055.- Ft.

Kiegészítő támogatás: ukrán menekültek támogatására: 9.000.000.-Ft

B.) MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Közfoglalkoztatottak támogatásának bevétele (bruttó támogatás) 15.300.000.- Ft

C.) KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Közhatalmi bevételek összesen: 44.800.000.- Ft

Kommunális adó, iparüzési adó bevételek.

| | 2023. évi teljesülés e Ft | 2024. évi terv e Ft |
|----------------|---------------------------|-------------------------|
| Kommunális adó | 4.804 | 3.600+1.200 Zöldalap |
| Iparüzési adó | 47.587 | 40.000 |

D.) MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Működési bevételek összesen: 30.623.000.- Ft

- temetőben sírhely, helypénz
- egyéb működési bevételek (lakbér, helyiségbérlet (sabaki kisbolt, rally pálya, telefontorony, földbérlet)
- étkezési térítési díjak (szociális étkezés, alkalmazottak térítési díja: tanárok, hivatali dolgozók, konyhai dolgozók)
- kiszámlázott áfa

Tervezett bérleti díjak (inflációval növelten)

| Bérlet tárgya: | Előírás 2024. év (bruttó) |
|-----------------------|----------------------------------|
| Sabaki bolt | 564.408 |
| Rally pálya | 2.283.000 |
| T.Mobil telefontorony | 1.617.566 |
| Lakások (3 db) | 371.100 |
| Haszonbérlet | 356.303 |

E.) EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK: 13.108.000.- Ft

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: Nagyberény Község Önkormányzatának a közös önkormányzati hivatal támogatására: **9.408.015.- Ft**
2. Átcsoportosítás felhalmozásból: 3.700.000.- Ft

F.) ELŐZŐ ÉVI MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELÉVEL: 62.730.010.- Ft

2024. évi költségvetés minden intézmény tekintetében a 2023. évi korrigált záró pénzeszközök igénybevételével (maradvány) került tervezésre.

2023. december 31-i **működési záró pénzkészlet: 62.195.352.- Ft**

- házi pénztár: 244.180.- Ft
- bankszámlák egyenlege: 61.951.172.- Ft

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A.) SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

1.) Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 47.794.000.- Ft

Foglalkoztatottak személyi juttatásai a közalkalmazotti bértábla szerint kerültek meghatározásra.

Zöldterület gazdálkodás: 2 fő

Közutak fenntartása: 1 fő

Köztemető fenntartása: 1 fő

Szociális étkeztetés: 1 fő

Család és gyermekjóléti szolgálat: 1 fő

Igazgatás: 1 fő (hivatalsegéd)

Könyvtár, közművelődés: 1 fő (2024. 03.01-jétől kezdődően 8 órás)

Polgármester: 1 fő

2.) Közfoglalkoztatottak: 14.408.000.- Ft

2024-ben átlag 9 fő közfoglalkoztatottal (bér+járulék) terveztünk.

3.) Béren kívüli juttatások: Szép Kártya: 960.000.- Ft

4.) Egyéb költségtérítés: bankszámlavezetési díj (bruttó 1000.- Ft/fő/hó): 144.000.- Ft

5.) Munkabajárás: 400.000.- Ft

6.) Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai: 600.000.- Ft

11.) Külső személyi juttatások: 22.552.000.- Ft

Választott tisztségviselők juttatása: polgármester törvény szerinti illetménye, béren kívüli juttatása, egyéb költségtérítése, képviselők és alpolgármester 2024. évi tiszteletdíjai, bizottsági tagok, kültag tiszteletdíja.

9. sor képviselői indítványra került eredeti előirányzatként tervezésre: a polgármester végkielégítése.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony: TOP PLUSZ pályázathoz kapcsolódó megbízási díjak.

B.) JÁRULÉKOK : 9.500.000.- Ft

Szociális hozzájárulási adó: 13 %, valamint Szép Kártya juttatás 29 % -kal számolva.

C.) DOLOGI KIADÁSOK: 99.081.182.- Ft

1. Készletbeszerzés: 8.050.000.- Ft

- ide tartoznak a szakmai anyagok,

- üzemeltetési anyagok közé tartoznak: élelmiszerek ukrán menekültek részére, irodaszer és egyéb eszközök (önkormányzat, a település üzemeltetés, községgazdálkodás, gyermekjóléti szolgálatnak, művelődési házba), az üzemanyag vásárlás, tisztítószer, valamint védőruházat, egyéb üzemeltetés, egyéb anyag vásárlása.

2. Kommunikációs szolgáltatások:

informatika, telefon és internet: **1.000.000.- Ft**

3. Szolgáltatási kiadások: 64.100.000.- Ft

- közüzemi díjak (ukrán menekültek)
- vásárolt ételmezés (szociális étkeztetés, és vendég étkeztetés konyha felé)
- közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott energia díjak)
- karbantartás (ingatlan, gép, út)
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (dolgozók orvosi vizsgálata, ügyvédi munkadíj, belső ellenőrzés, pályázatokkal kapcsolatos kiadások, mint tervezés, tanulmányok stb.)

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásaira terveztük olyan kiviteli tervek elkészíttetésének költségét, amelyekre a jövőben szeretnénk pályázni.

- egyéb szolgáltatás biztosítása, bankköltség, postaköltség (jelentősen megemelkedett a szociális segélyek, támogatások postai kifizetése miatt), kéményseprési díjak, konténerbérlet, hulladékszállítás, rágcsálóirtás, veszélyes hulladékártalmatlanítás, ebrendészeti feladatok ellátása.

4. Kiküldetések, reklám, propaganda kiadások: 800.000.- Ft

- kiküldetés: 200.000.- Ft
- Kapcsolat újság megjelenítése: 600.000.- Ft

5.) Különféle befizetések (áfa, kamatkidadások, egyéb dologi kiadások): 25.131.182.- Ft

6.) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 6.850.000.- Ft

Ezek a különféle segélyek, illetve saját hatáskörben, önként vállalt feladatként adott szociális támogatások, melyek kizárólag a költségvetési törvény szerint meghatározott szabályok figyelembevételével adhatók, mely összeg átcsoportosítható egyéb szociális feladatokra. Az óvodáztatási és iskoláztatási támogatások, valamint a fiatalok első lakáshoz jutásának támogatása is kiemelt szerepet kapott a tervezéskor.

| | |
|---|-------------------|
| Lakásfenntartási támogatás | 750 e Ft |
| - Bursa Hungarica Ösztöndíjtámogatás (920 e Ft) | 6.100 e Ft |
| - Köztemetés (300 e Ft) | |
| - Települési támogatás (3.530 e Ft) | |
| - Tűzifa pályázat önrésze (850 e Ft) | |
| - Lakásépítési támogatás új lakás vásárlásához (500 e Ft) | |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 6.850 e Ft |

8.) Működési célú támogatások: 12.963.000.- Ft

a.) Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásaiból származó kiadások: 6.000.000,- Ft

b.) Társulási díjak: 2.313.000.- Ft

- fogorvosi ügyelet: 1.610 e Ft

- DBRHÖT tagdíj: 703 e Ft

c.) Civil szervezetek támogatása: 3.000.000.- Ft

d.) Idősek karácsonyi támogatása: 1.500.000.- Ft

e.) Ádándi Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása: 150.000.- Ft

9.) Finanszírozási kiadások: 259.303.703.-

Itt szerepel az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde (köznevelés + szociális támogatásokból a bölcsőde bér+járulék támogatása) feladatfinanszírozás keretében kapott központi irányítószervi támogatása: 115.512.814.- Ft.

A hivatal finanszírozása központi irányítószervi támogatás 89.973.850.- Ft (feladatfinanszírozás keretében kapott támogatás 65.339.975.- Ft + 24.633.875.- Ft Ádánd és Nagyberény önkormányzatok támogatása).

Az Ádándi Konyha központi irányítószervi támogatása: 53.817.039.- Ft (feladatfinanszírozás keretében kapott állami támogatás 50.041.380.- Ft+3.775.659.- Ft önkormányzati támogatás).

10.) Tartalékok

a.) Általános tartalék: 0 Ft.

b.) Zöld Alap: a kommunális adó 25%-a, a Zöld Alap számlán lévő már összegyűlt összeg, amely 3.756.635.- Ft, 1.500.000.- Ft az üzemeltetési anyagokba átcsoportosítva, 2024. évi kommunális adóból befolyt pénz 25 %-a 1.200.000 Ft

11.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 10.426.175.- Ft

FEJLESZTÉSEK

Fejlesztési kiadások:

1. Önkormányzati ingatlan fejlesztése: tároló pályázati támogatása: 9.999.456.- Ft
2. Önkormányzati ingatlan fejlesztése: tárolóhoz kapu létesítése: 1.000.000.- Ft
3. Rendezési terv pályázati támogatása: 3.000.000.- Ft
4. Rendezési terv: 7.000.000.- Ft
5. KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program kivitelezése nettó: 144.697.- Ft
6. KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program kivitelezése FAD: 39.068.- Ft
7. Ivóvíz hálózat rekonstrukciója nettó: 2.500.000.- Ft
8. Ivóvíz hálózat rekonstrukciója áfa: 675.000.- Ft
9. Szennyvízhálózat rekonstrukciója nettó: 35.690.700.- Ft
10. Szennyvízhálózat rekonstrukciója áfa: 9.636.489.- Ft
11. Óvoda pályázat tervdokumentáció: 2.000.000.- Ft
12. Iskola bekötő út aszfaltozása: 2.000.000.- Ft
13. Salgó polc: 500.000.- Ft
14. Művelődési ház festés és nyílászárócsere: 3.000.000.- Ft
15. Tallián utcai járda felújítása: 2.100.000.- Ft
16. Fekete István utca tervezése: 1.000.000.- Ft
17. Pályázati önerő: 5.000.000.- Ft
18. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség nettó: 10.220.000.- Ft
19. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség áfa: 2.759.400.- Ft

20. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzési eljárás nettó: 2.800.000.- Ft
21. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzési eljárás áfa: 756.000.- Ft
22. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tájékoztatás, nyilvánosság nettó: 1.760.000.- Ft
23. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tájékoztatás, nyilvánosság áfa: 475.200.- Ft
24. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe: 3.700.000.- Ft

25.) Fejlesztés tartalék: 282.996.759.- Ft

- 25.a) Felhalmozási pénz egyenlege: 0 Ft
- 25.b) Szennyvízszámla pénzmaradványa év végén: 0 Ft
- 25.c) DRV eszközhasználati díj pénzkészlete (előző évek eszközhasználati díja): 27.561.599.- Ft
- 25.d) Csatorna bekötés számla egyenlege: 0 Ft
- 25.e) Talajterhelési díj számla egy: 1.705.760.- Ft
- 25.f) TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tartalék: 253.729.400.- Ft

Fejlesztési bevételek:

1. Előzői évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány): 375.569.004.- Ft

- 1/a. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása pályázati támogatás: **276.200.000.- Ft**
- 1/b. Önkormányzati ingatlan fejlesztése tároló pályázati támogatás: **9.999.456.- Ft**
- 1/c. Rendezési terv pályázati támogatás: **3.000.000.- Ft**
- 1/d. Szennyvízszámla pénzmaradványa év végén: **351.211.- Ft**
- 1/e. Felhalmozási pénzkészlet: **10.626.554.- Ft**
- 1/f. Víziközmű számla egyenlege: **4.078.107.- Ft**
- 1/g. Talajterhelési díj számla egyenlege: **10.249.588.- Ft**
- 1/h. DRV eszközhasználati díj számla egyenlege: **61.064.088.- Ft**
2. KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázati támogatás nettó:144.697.- Ft
3. KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázati támogatás fordított áfa: 39.068.- Ft
4. DRV által 2024. évre fizetendő (ivóvíz) eszközhasználati díja: 8.500.000.- Ft
5. DRV által 2024. évre fizetendő (szennyvíz) eszközhasználati díja: 6.500.000.- Ft

Felhalmozási pénzkészlet: 376.369.004.- Ft

Ádánd, 2024. február 14.



Szatmári Kornélia
polgármester

Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetése

Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetése 127.084.759.- Ft

I. BEVÉTELEK:

1. Előző évi korrigált záró pénzeszközének igénybevételével

összesen: 11.571.946.-

- működésre: 1.411.945.-

- felhalmozásra: 10.160.000.-

2. Állami támogatás a feladatfinanszírozás rendszerében:

Óvodai feladatok (bér, járulék és óvodaműködtetési támogatás): 92.070.614.- Ft

Bölcsődei feladatok (bér és járulék): 23.442.200.- Ft

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény alapján (2023. évi LV. törvény):

„A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodai intézményben foglalkoztatott a Nkt. nevelés-szervezési paramétereit szerint számított pedagógus-, valamint segítői után illeti meg.”

Az óvoda költségvetési támogatása a beíratott gyermeklétszám alapján került megállapításra, így az óvodapedagógusok elismert létszáma a **6,8 fő**. 2024. év 8 hónapjára 75 fő gyerek, 2024. év 4 hónapjára 70 fő gyerek létszámot vettünk alapul.

A pedagógiai munkát közvetlenül segítőik létszáma **3 fő dajka és 1 fő pedagógiai asszisztens**.

A Költségvetési törvény alapján az állami támogatások elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha a Kiegészítő szabályok valamely támogatás esetében lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését. A fentiekre hivatkozva került tervezésre a költségvetésben az előző évi korrigált záró pénzeszköz megbontása működésre és felhalmozásra.

2024. évi tervezésnél figyelembe vettük a 1615/2023. (XII.29.) Korm. határozat rendelkezéseit, mely a pedagógusok bruttó illetményének 2024. január 1-jével történő átlagos 32,2 %-os megemeléséhez kapcsolódó központi költségvetési forrást biztosít.

2023. évi záró pénzkészlet: pénztár záró egyenlege: 16.965.-Ft
bankszámla záró egyenlege: 11.542.281.-Ft

II. KIADÁSOK

Foglalkoztatottak személyi juttatásai Óvoda: 62.364.000.- Ft

A bérek a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény alapján kerültek megállapításra.

6 fő óvodapedagógus 45.190.0000.- Ft

3 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens. 17.174.000.- Ft

Foglalkoztatottak személyi juttatásai Bölcsőde: 25.813.000.- Ft

1 fő felsőfokú kisgyermeknevelő

2 fő középfokú kisgyermeknevelő (A jelenleg bölcsődei dajka munkakörben foglalkoztatott dolgozó 2024. február 01. nappal került át a középfokú kisgyermeknevelő munkakörbe.)

1 fő bölcsődei dajka (2024. február 01. napjától került új dolgozó felvételre)

1.Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen: 86.631.000.-Ft

2. Jubileumi jutalom: 652.000.- Ft

3. Helyettesítési díj - Bölcsőde: 100.000.- Ft

4. Béren kívüli juttatások: Szép Kártya 8.000.- Ft/14 fő/12 hó: 1.344.000.- Ft

5. Közlekedési költségtérítés: 1 fő munkába járása (bölcsőde): 100.000.- Ft

6. Egyéb költségtérítések: Bankszámla-vezetési díj (1000.- Ft/fő/hó): 168.000.- Ft

7. Megbízási díj: Gyógypedagógus: 1.260.000.- Ft

9. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13 %-kal számolva. Valamint a béren kívüli juttatások 29 %-kal számolva. (szochó+szja): 12.301.000.- Ft

Működési költségek: Óvoda és Bölcsőde együtt

13. Készletbeszerzés: 1.000.000.- Ft

- szakmai anyagok: könyv, szakmai folyóiratok, foglalkozást segítő munkafüzetek, játék gyerekeknek (karácsony)

- üzemeltetési anyagok: irodaszer, tisztítószer

16. Kommunikációs szolgáltatások: 220.000.- Ft

- telefon és internet előfizetés

21. Szolgáltatási kiadások: 9.114.760.- Ft

- közüzemi díjak: áram-, gáz- és vízdíjak

- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: tüdőszűrő, orvosi vizsgálat

- egyéb szolgáltatások: posta/csomagköltség, bankköltség, kéményseprés, kártevőirtás, tűzoltó készülékek karbantartása, gyerekek kirándulásának költségei

25. Egyéb dologi kiadások: 2.488.00.- Ft

- kiküldetés

- működési célú előzetesen felszámított áfa

- egyéb dologi kiadások: reprezentációs kiadás (pl. gyereknap)

Dologi kiadások tekintetében a 2023. év teljesülés adatait vettük alapul.

28. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó: 8.000.000.- Ft

29. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa: 2.160.000.- Ft

Beruházások: 10.160.000.- Ft

Ádánd, 2024. február 14.

**Ilon Szabina s.k.
intézményvezető**

Az Ádándi Konyha 2024. évi költségvetése

A Konyha teljes költségvetése összesen: 90.233.000.- Ft

I. BEVÉTELEK:

1. Előző évi korrigált záró pénzeszközének igénybevételével: 3.916.161.- Ft

- működésre: 918.961.-Ft
- felhalmozásra: 2.997.200.- Ft

I. Intézményi támogatás

A feladatfinanszírozás rendszerében az önkormányzat támogatásban részesül az intézményi gyermekétkeztetésre, ezek a támogatások biztosítják a konyha működtetését, amit a költségvetési szerv intézményfinanszírozásként kap meg.

- Az intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatása: 19.367.000.- Ft
- üzemeltetési támogatás: 21.626.583.- Ft
- Továbbá ezt kiegészítve az egyéb szociális támogatásokból még 9.047.797.- Ft-ot állítottunk be a költségvetésbe.
- Az önkormányzati támogatás saját forrásból: 3.775.659.-Ft.

II. Térítési díjak bevétele:

Térítési díjak bevételeinél az iskolások befizetéseivel számoltunk. (Minden óvodás ingyen étkezik), valamint a vendégétkezés térítési díj bevételeit vettük figyelembe.

Iskolás gyerek étkezési díj bevétel tervezet: 4.100.000.-Ft (bruttó)

Vendégétkezési díj bevétel tervezet: 1.300.000.-Ft (bruttó)

Szolgáltatási bevétel (alkalmazottak és szociális étkezési térítési díjai): 27.100.000.- Ft

A konyha kiadásai között jelenik meg az összes költség az összes elkészített adagszám után.

A szociális étkeztetés állami támogatása az önkormányzat költségvetésében jelenik meg.

A konyha bevételei között terveztük a szociális étkezésre és az alkalmazottak étkezésre jutó (2023. éves adatok alapján) továbbszámlázott költségeket az önkormányzat felé.

Az Ádándi Konyha 2023. december 31-i záró pénzkészlete:

- pénztár záró egyenlege: 20.190.-Ft
- bankszámla záró egyenlege: 3.825.919.-Ft

KIADÁSOK:

I. Bér és bérjellegű költségek:

1.Törvény szerinti illetmények: 20.586.000.- Ft

Konyha létszáma: 1 fő intézményvezető/élelmezésvezető, 1 főszakács, 1 szakács, 2 kézilány

2.Béren kívüli juttatások: Szép Kártya 10.000.- Ft/fő/hó

3. Munkabajárás: 1 fő munkabajárása

4. Egyéb költségtérítés: bankszámla-vezetési díj (1.000.- Ft/fő/hó)

6.Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13 %-kal számolva, béren kívüli juttatás 29%-kal számolva: **2.900.000.- Ft**

III. Működési költségek:

9. Készletbeszerzés: 42.020.000.- Ft

- üzemeltetési anyagok: élelmiszer, irodaszer, tisztítószer, munkaruha, egyéb anyagok beszerzése

12. Kommunikációs szolgáltatások: 210.000.- Ft

- telefon és internet előfizetés

17. Szolgáltatási kiadások: 4.700.000.- Ft

- közüzemi díjak: áram-, gáz- és vízdíjak

- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások: Konyha gépeinek szükséges karbantartása

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: tüdőszűrő, orvosi vizsgálat,

- egyéb szolgáltatások: bankköltség, kéményseprés, kártevőirtás, tűzoltó készülékek karbantartása.

21. Egyéb dologi kiadások: 16.050.000.- Ft

- kiküldetés

-előzetesen felszámított áfa

- fizetendő áfa

- egyéb dologi kiadások

Működési kiadások tekintetében a 2023. évi teljesítés adatait vettük alapul.

23. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó: 2.360.000.- Ft

24. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa: 637.200.- Ft

25. Beruházások összesen: 2.997.200.- Ft

Ádánd, 2024. február 14.

Firnicz Beáta s. k.
intézményvezető

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

1. Társadalmi hatások

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény szabályai szerint készített rendelet egyértelmű szabályozást ad a rendelet alanyainak és a jogalkalmazóknak.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Gazdasági hatása lokalizált, költségvetési hatása jelentős, a rendelet maga határozza meg az önkormányzat 2024. évi költségvetését.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi követelmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatási feladatokat, könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotása kötelező, a rendelet elmaradásának következménye a jogszabályalkotás elmulasztása miatti törvényességi felhívás, esetlegesen normatíva elvonás.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

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

I n d o k o l á s

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

1. Általános rendelkezések

A 2024. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők: az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés, meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembevételre került:

- az Áht. 4/A. § (1) bekezdése,
- az Áht. 6. § (3) - (6) bekezdése, amelyben a költségvetési kiemelt bevételek és kiadások találhatóak,
- az Áht. 6. § (7) bekezdése, melyben a finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek meghatározásra,
- az Áht. 23-24. §-a és az Ámr. rendelet 24., 27-28. §-a amely a költségvetési rendelet szerkezetére, elkészítésére vonatkozó előírásokat határozza meg.

3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

3.1. Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

Az Ámr. 24. § (2) bekezdése alapján az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett

tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

3.2. Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetése

Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendeletervezet tartalmazza az óvoda és bölcsőde költségvetési bevételeit, költségvetési kiadásait, költségvetési egyenlegét és annak finanszírozását, valamint létszám előirányzatát.

3.3. Az Ádándi Konyha költségvetése

Az Ádándi Konyha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendeletervezet tartalmazza az Ádándi Konyha költségvetési bevételeit, költségvetési kiadásait, költségvetési egyenlegét és annak finanszírozását, valamint létszám előirányzatát.

3.4. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendeletervezet a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést.

4. Adósságot keletkeztető ügyletek

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f)-g) pontja kimondja, hogy a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

„f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és...”

A Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet:

„(2) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Az adósságot keletkeztető ügyleteknél figyelembe kell venni még a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározott saját bevételt. Az érintett jogszabály az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet. A rendelet 2. § (1) bekezdése tartalmazza az önkormányzat saját bevételeit.

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

5. A költségvetés végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatároznia:

- az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt,
- a finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket,
- a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.
- az Áht. 34. § (2) bekezdés szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár meghatározásakor figyelembe kell venni, hogy a hivatkozott jogszabályhely kimondja, hogy a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

- tervezet-

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

I. Fejezet
Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, közös önkormányzati hivatal, jegyző) és az önkormányzat költségvetési szerveire (Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Önkormányzati Hivatal), Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha) terjed ki.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítését a Címrend **1. melléklete** szerint.

II. Fejezet
Az önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület az Ádánd Község Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési főösszegét 916.201.467 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 456.900.450 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 916.201.467 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 459.301.017 forint *hiány*.

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 320.665.670 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 44.800.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 76.251.015 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 15.183.765 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 456.900.450 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 441.716.685 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 15.183.765 forint.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 259.401.850 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 35.251.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 183.428.942 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 6.850.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 12.963.000 forint,
- f) K6. Beruházások: 404.423.865 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 10.426.175 forint
- j) Költségvetési kiadások összesen: 916.201.467 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 511.777.602 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 404.423.865 forint.

5. §

(1) Az önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások beruházásonként:

1. Önkormányzati ingatlan fejlesztése tároló létesítése pályázati támogatás: 9.999.456 forint,
2. Önkormányzati ingatlan fejlesztése tároló, kapu beépítése: 1.000.000 forint,
3. Rendezési terv pályázati támogatás: 3.000.000 forint,
4. Rendezési terv: 7.000.000 forint,
5. KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség-javító program kivitelezése nettó: 144.697 forint,
6. KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség-javító program kivitelezése FAD: 39.068 forint,
7. Ivóvízhálózat rekonstrukciója nettó: 2.500.000 forint,
8. Ivóvízhálózat rekonstrukciója áfa: 675.000 forint,
9. Szennyvízhálózat rekonstrukciója nettó: 35.690.700 forint,
10. Szennyvízhálózat rekonstrukciója áfa: 9.636.489 forint,
11. Óvoda pályázat tervdokumentáció: 2.000.000 forint,
12. Iskola bekötő út aszfaltozása: 2.000.000 forint,
13. Salgó polc beszerzése: 500.000 forint,
14. Művelődési ház festés+nyílászárócsere: 3.000.000 forint,
15. Tallián utcai járda felújítása: 2.100.000 forint,
16. Fekete István utca út tervezése: 1.000.000 forint,
17. Pályázati önerő: 5.000.000 forint,
18. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség nettó: 10.220.000 forint,
19. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség áfa: 2.759.400 forint,
20. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó: 2.800.000 forint,
21. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa: 756.000 forint,
22. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tájékoztatás, nyilvánosság nettó: 1.760.000 forint,
23. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tájékoztatás, nyilvánosság áfa: 475.200 forint,
24. TOP_PLUSZ-1.2.1-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe: 3.700.000 forint.
25. Immateriális eszköz beszerzése: 160.000 forint,
26. Informatikai eszközbeszerzésre: 51.296 forint,
27. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése: 200.000 forint,

- 28. Beruházási célú előzetesen felszámított áfa: 102.600 forint,
- 29. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó: 8.000.000 forint,
- 30. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa: 2.160.000 forint,
- 31. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó: 2.360.000 forint,
- 32. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése: 637.200 forint,
- 33.) Fejlesztés tartalék: 282.996.759 forint:
- 33.a) Felhalmozási pénz egyenlege: 0 forint
- 33.b) Szennyvízszámla pénzmaradványa év végén: 0 forint,
- 33.c) DRV eszközhasználati díj pénzkészlete (előző évek eszközhasználati díja): 27.561.599 forint,
- 33.d) Csatorna bekötés számla egyenlege: 0 forint.

(2) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások felújításonként: 0 forint

6. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 286.453.394 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint (működési célú),
- b) céltartalék 3.456.635 forint (működési célú),
- c) céltartalék 282.996.759 forint (felhalmozási célú).

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése kiemelt kiadási előirányzata 10.426.175 forint.

8. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 70.060.917 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 389.240.100 forint hiány.

(2) Az önkormányzat 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 459.301.017 forint,
- b) külső finanszírozással 0 forint.

(3) A 2. § (2) bekezdés c) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 459.301.017 forint, ebből:

- a) működési célú 70.060.917 forint,
- b) felhalmozási célú 389.240.100 forint.

9. §

Az önkormányzat költségvetésében szereplő összesített működési és fejlesztési célú bevételeit és kiadásait e rendelet **2. melléklete** tartalmazza.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2024. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a rendelet **3. melléklete** szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2024. évre vonatkozó - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzatát a rendelet **4. melléklete** szerint állapítja meg.

11. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

A Közös Önkormányzati Hivatal

12. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési főösszegét 95.507.746 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 89.973.850 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 95.507.746 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 5.513.896 forint hiány.

13. §

(1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 89.973.850 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 20.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 89.993.850 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 89.993.850 forint
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

14. §

(1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 75.898.850 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.550.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 8.545.000 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 513.896 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 95.507.746 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat 94.993.850 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 513.896 forint.

15. §

A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2024. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 11 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 11 fő.

16. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 12. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:
- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 5.000.000 forint hiány,
 - b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 513.896 forint hiány.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 5.513.896 forint,
- b) külső finanszírozással 0 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 5.513.896 forint, ebből:

- a) működési célú finanszírozás 5.000.000 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 513.896 forint.

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 0 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 0 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

(5) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait e rendelet **6. melléklete** szerint hagyja jóvá.

Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetése

17. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2024. évi költségvetési főösszegét 127.084.760 forintban állapítja meg.

(2) Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 115.512.814 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 127.084.760 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 11.571.946 forint hiány.

18. §

(1) Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 115.512.814 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 115.512.814 forint.

(2) Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 115.512.814 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

19. §

(1) Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 91.801.000 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 12.301.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 12.822.760 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 10.160.000 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 127.084.760 forint.

(2) Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 115.512.814 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 10.160.000 forint.

20. §

A képviselő-testület az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde - közfoglalkoztatottak nélküli - 2024. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – : 14 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 14 fő.

21. §

(1) Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 17. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 1.411.946 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 10.160.000 forint hiány.

(2) Az Ádándi Óvoda (1) bekezdés szerinti 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 11.571.946 forint,
- b) külső finanszírozással 0 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 11.571.946 forint, ebből:

- a) működési célú finanszírozás 1.411.946 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 10.160.000 forint.

(4) A képviselő-testület az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde bevételeit és kiadásait e rendelet 7. melléklete szerint hagyja jóvá.

Az Ádándi Konyha költségvetése

22. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Ádándi Konyha költségvetési szerv 2024. évi költségvetési főösszegét 90.233.200 forintban állapítja meg.

(2) Az Ádándi Konyha költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 86.317.039 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 90.233.200 forint.
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 3.916.161 forint hiány.

23. §

(1) Az Ádándi Konyha 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 53.817.039 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 32.500.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 86.317.039 forint.

(2) Az Ádándi Konyha költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 86.317.039 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

24. §

(1) Az Ádándi Konyha 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 21.356.000 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.900.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 62.980.000 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 2.997.200 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 90.233.200 forint.

(2) Az Ádándi Konyha költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 87.236.000 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 2.997.200 forint.

25. §

A képviselő-testület az Ádándi Konyha - közfoglalkoztatottak nélküli - 2024. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 5 fő.

26. §

(1) Az Ádándi Konyha költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 22. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 918.961 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.997.200 forint hiány.

(2) Az Ádándi Konyha (1) bekezdés szerinti 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 3.916.161 forint,
- b) külső finanszírozással 0 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 3.916.161 forint, ebből:

- a) működési célú finanszírozás 918.961 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 2.997.200 forint,

(4) A képviselő-testület az Ádándi Konyha bevételeit és kiadásait e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat saját költségvetése

27. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2024 évi költségvetési főösszegét 862.679.464 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 424.380.450 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 862.679.465 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 438.299.014 forint hiány.

28. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 320.665.670 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 44.800.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 43.731.015 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 15.183.765 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 424.380.450 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetési bevételi előirányzatából:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 409.196.685 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 15.183.765 forint.

29. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 70.346.000 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.500.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 99.081.182 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 6.850.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 275.723.338 forint,
- f) K6. Beruházások: 390.752.769 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások 10.426.175 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 862.679.464 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 471.926.695 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 390.752.769 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 27. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 62.730.010.- forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 375.569.004 forint hiány.

(4) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 438.299.014 forint,
- b) külső finanszírozással 0 forint.

(5) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 438.299.014 forint, ebből:

- a) működési célú finanszírozás 62.730.010 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 375.569.004 forint.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját bevételeit és kiadásait e rendelet **9. melléklete** szerint hagyja jóvá.

30. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2024. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 8 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2024. évre vonatkozó átlaglétszám-előirányzata 9 fő.

Adósságot keletkeztető ügylet

31. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet nem válik szükségessé.

Mérleg

32. §

Az önkormányzat összevont bevételeinek és kiadásainak mérlegét e rendelet **10. melléklete** tartalmazza.

Több éves kihatással járó feladatok

33. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **11. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

34. §

A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **12. melléklet** tartalmazza.

Közvetett támogatások

35. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

Ellátottak pénzbeni juttatásai

36. §

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

Középtávú terv

37. §

Az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek 2025-2027. évekre vonatkozó kimutatását e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzati feladatok rendszere

38. §

A működési és fejlesztési bevételek és kiadások államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti bontását e rendelet **16. melléklete** tartalmazza.

III. Fejezet

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

39. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

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

(8) A képviselő-testület a (7) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(9) Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(10) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot

biztosít, erről a polgármesternek negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a képviselő-testületet tájékoztatnia.

(11) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében nem tervezett kiadások gördülékeny teljesítése érdekében, valamint előre nem tervezett, de szükséges és hasznos beszerzések realizálása érdekében a polgármestert 200 000 forintot meg nem haladó kifizetések teljesítésére a költségvetési előirányzati keret összegéig felhatalmazza, utólagos beszámolási kötelezettség kikötése mellett.

40. §

Az önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

41. §

Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő önkormányzati hivatal (közös önkormányzati hivatal).

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

42. §

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde és az Ádándi Konyha költségvetésben jóváhagyott kiadási kiemelt előirányzataik főösszegeit saját hatáskörben nem módosíthatják, a kiadási kiemelt előirányzatokon belül – önkormányzat esetében a polgármester, a Közös Önkormányzati Hivatal esetében a jegyző, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde és az Ádándi Konyha esetében az intézményvezető - átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat kötelesek az irányító szervnek betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet a költségvetési rendelet módosítását tárgyaló ülésen tájékoztatja.

(4) A képviselő-testület utólagos tájékoztatás mellett hozzájárul az évközi állami pótelőirányzatok terhére történő kiadási előirányzatok emeléséhez, az ilyen kifizetések teljesítéséhez.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

43. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) 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.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

44. §

A nettó 5 millió forintot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

45. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

46. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. §-ának (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület az önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde és az Ádándi Konyha esetében a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) a készpénzfizetési számlák,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetmény előlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
- f) közfoglalkoztatottak munkabére,
- g) megbízási díjak,
- h) települési támogatások.

Záró és egyéb rendelkezések

47. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

48. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szatmári Kornélia
polgármester

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2023. (VI.8.) önkormányzati rendelet 34.§ (9) bekezdése szerint a Hivatal Hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2024....

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Címrend
2024. év

Ft

| KIADÁS | | Cím | | | | |
|---|---------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| Előirányzat- csoport | Kiemelt előirányzat | Önkormányzat | Hivatal | Óvoda és Bölcsőde | Konyha | Összesen: |
| működés | Személyi jellegű kiadások | 70 346 000 | 75 898 850 | 91 801 000 | 21 356 000 | 259 401 850 |
| | Munkaadót terhelő járulékok | 9 500 000 | 10 550 000 | 12 301 000 | 2 900 000 | 35 251 000 |
| | Dologi jellegű kiadások | 99 081 183 | 8 545 000 | 12 822 759 | 62 980 000 | 183 428 942 |
| | Ellátottak pénzbeli jutataisai | 6 850 000 | 0 | 0 | 0 | 6 850 000 |
| | Egyéb működési célú támogatások | 12 963 000 | 0 | 0 | 0 | 12 963 000 |
| felhalmozás | felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | beruházás | 107 756 010 | 513 896 | 10 160 000 | 2 997 200 | 121 427 106 |
| | beruházási támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kölcsonök nyújtása | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hitelek tőke törlesztése | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| működési támogatások | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| államháztartáson belüli megelőlevezések visszafizetése | | 10 426 175 | 0 | 0 | 0 | 10 426 175 |
| általános tartalék | | 3 456 635 | 0 | 0 | 0 | 3 456 635 |
| felhalmozási célú tartalék | | 282 996 759 | 0 | 0 | 0 | 282 996 759 |
| Összesen: | | 603 375 762 | 95 507 746 | 127 084 759 | 90 233 200 | 916 201 467 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

2.melléklet

| | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK | Eredeti előirányzat (Ft) |
|-----|---|-----------------------------|
| 1. | Önk. Ingatlan fejlesztése Fém tároló.pályázati rész | 9 999 456 |
| 2. | Önk. Ingatlan fejlesztése Fém tároló | 1 000 000 |
| 3. | Rendezési terv pályázat rész | 3 000 000 |
| 4. | Rendezési terv | 7 000 000 |
| 5. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat | 144 697 |
| 6. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat FAD | 39 068 |
| 7. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója nettó | 2 500 000 |
| 8. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója áfa | 675 000 |
| 9. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója nettó | 35 690 700 |
| 10. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója áfa | 9 636 489 |
| 11. | Óvoda pályázat M.F. terv dokumentáció elkészítése | 2 000 000 |
| 12. | Iskola bekötő út aszfaltozása | 2 000 000 |
| 13. | Salgó polc | 500 000 |
| 14. | Műv.ház festés+nyílás záró csere+ajtó csere | 3 000 000 |
| 15. | Tallián utcai járda | 2 100 000 |
| 16. | Fekete István utca út tervezés | 1 000 000 |
| 17. | Pályázati önerő | 5 000 000 |
| 18. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség nettó | 10 220 000 |
| 19. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség áfa | 2 759 400 |
| 20. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | 2 800 000 |
| 21. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | 756 000 |
| 22. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | 1 760 000 |
| 23. | tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | 475 200 |
| 24. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | 3 700 000 |
| 25. | Immateriális eszköz beszerzése Hivatal | 160 000 |
| 26. | Informatikai eszköz beszerzése Hivatal | 51 296 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

2.melléklet

| | | |
|--------------------------------------|--|--------------------|
| 27. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése Hivatal | 200 000 |
| 28. | Beruházási c. előz. Felsz áfa Hivatal | 102 600 |
| 29. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó Óvoda | 8 000 000 |
| 30. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa Óvoda | 2 160 000 |
| 31. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó Konyha | 2 360 000 |
| 32. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa Konyha | 637 200 |
| 33. | Fejlesztési tartalék | 282 996 759 |
| 33/a | Felhalm. Pénz egyenlege | 0 |
| 33/b | Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén | 0 |
| 33/c | DRV eszközhasználati díj | 27 561 599 |
| 33/d | Csatorna bekötés pénzkészlete | 0 |
| 33/e | Talajterhelési díj számlán fel nem használt | 1 705 760 |
| 33/f | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tartalék | 253 729 400 |
| FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 404 423 865 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK

2. melléklet

| | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | Eredeti előirányzat (Ft) |
|-----------|---|---------------------------------|
| 1. | Előző évi korrigál záró fejlesztési pénzeszközeinek igénybevételével (maradvány) | 389 240 100 |
| 2. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat | 144 697 |
| 3. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat FAD | 39 068 |
| 4. | DRV eszközhasználati díj 2024. évi (szennyvíz) befizetés | 6 500 000 |
| 5. | DRV eszközhasználati díj 2024. évi (ivóvíz) befizetés | 8 500 000 |
| | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | 404 423 865 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI
KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSE (Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

2.melléklet

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) |
|-----|--|---------------------------------|
| 1. | Települési önkormányzatok működési támogatásai | 305 365 670 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 15 300 000 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 43 600 000 |
| 4. | Működési bevételek | 63 123 000 |
| 5. | Egyéb működési bevételek összesen | 13 128 015 |
| 6. | Költségvetési bevételek (1+...5) | 440 516 685 |
| 7. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 70 060 917 |
| 8. | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+7) | 510 577 602 |
| 9. | Zöldalap bevétele (2024. évi komm.adó 25 %-a) | 1 200 000 |
| 10. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+9) | 511 777 602 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSE
(Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

2. melléklet

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) |
|----|--|--------------------------|
| 1. | Személyi juttatások | 259 401 850 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 35 251 000 |
| 3. | Dologi kiadások összesen | 183 428 942 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen | 6 850 000 |
| 5. | Működési célú támogatások összesen | 12 963 000 |
| 6. | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+..5) | 497 894 792 |
| 7. | Tartalékok összesen | 3 456 635 |
| 8. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 10 426 175 |
| 9. | KIADÁSOK ÖSSZESEN (6+7+8) | 511 777 602 |

Önkormányzati szintre
összesített
2024. évi
létszám előirányzat
(közfoglalkoztatottak nélkül)

3. melléklet

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

| Költségvetési szerv | Létszám |
|---|-----------|
| <i>Ádánd Község Önkormányzata</i> | 8 |
| <i>Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal</i> | 11 |
| <i>Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde</i> | 14 |
| <i>Ádándi Konyha</i> | 5 |
| Összesen: | 38 |

| Önkormányzati létszám részletes megbontásban | |
|--|----------|
| Zöldterület gazdálkodás | 2 fő |
| Közutak fenntartás | 1 fő |
| Köztetető fenntartása | 1 fő |
| Szociális étkeztetés | 1 fő |
| Család és gyermekjóléti szolgálat | 1 fő |
| Igazgatás (hivatalsegéd) | 1 fő |
| Könyvtár, közművelődés | 1 fő |
| Önkormányzati létszám Összesen | 8 |
| Polgármester (választott tisztségv.) | 1 fő |

Önkormányzati szintre
összesített
2024. évi
létszám előirányzat
(közfoglalkoztatottak nélkül)

3. melléklet

| Létszám |
|---------|
| 8 |
| 11 |
| 14 |
| 5 |
| 38 |

Közfoglalkoztatottak létszáma
2024. évre vonatkozó
- átlaglétszám szerinti - létszám előirányzata

4. melléklet

| | ÖNKORMÁNYZAT 8 ÓRÁS (FŐ) |
|------------|-------------------------------------|
| JANUÁR | 9 |
| FEBRUÁR | 9 |
| MÁRCIUS | 9 |
| ÁPRILIS | 9 |
| MÁJUS | 9 |
| JÚNIUS | 9 |
| JÚLIUS | 9 |
| AUGUSZTUS | 9 |
| SZEPTEMBER | 9 |
| OKTÓBER | 9 |
| NOVEMBER | 9 |
| DECEMBER | 9 |

AZ EURÓPAI UNIÓS
FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL
MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK
2024. ÉVRE

5. melléklet

EU-s projekt neve, azonosítója:

1./ KEHOP-2.1.3.-15-2016-00006 /Ivóvízminőségjav. Program/

2./ TOP_ PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása

Forintban

| Források | 2024. | 2025. | 2026. | Összesen |
|-----------------------------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Saját erő | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - saját erőből központi támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU-s forrás | 276 200 000 | 0 | 0 | 276 200 000 |
| Társfinanszírozás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hitel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb forrás | 183765 | 0 | 0 | 183 765 |
| | 0 | 0 | 0 | |
| Források összesen: | 276 383 765 | 0 | 0 | 276 383 765 |

| Kiadások, költségek | 2024. | 2025. | 2026. | Összesen |
|-------------------------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Személyi jellegű | | 0 | 0 | |
| Beruházások, beszerzések | 276 200 000 | 0 | 0 | 276 200 000 |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 183765 | 0 | 0 | |
| Adminisztratív költségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 276 383 765 | 0 | 0 | 276 383 765 |

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

6. melléklet

| Finanszírozási bevételek | | |
|---------------------------------|--|------------------------|
| Sor- szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre) | 5 000 000 |
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra) | 513 896 |
| 1 | Összes maradvány | 5 513 896 |
| 2 | Központi, irányító szervei támogatás | 89 973 850 |
| | ebből: állami támogatás | 65 339 975 |
| | ebből: önkormányzati támogatás Ádánd és Nagyberény lakosságárányosan | 24 633 875 |
| 3 | Finanszírozási bevételek (=1+2) | 95 487 746 |

| Költségvetési bevételek | | |
|--------------------------------|---|------------------------|
| Sor- szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
| 1 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 |
| 2 | Egyéb közhatalmi bevételek | 0 |
| 3 | Egyéb működési bevételek | 20 000 |
| 4 | Költségvetési bevételek (=1+...+3) | 20 000 |

| Bevételek mindösszesen | | 95 507 746 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Település | Lakosság szám (fő) | Hozzájárulás összege (Ft) |
| Ádánd | 2 235 | 15 225 860 |
| Nagyberény | 1 381 | 9 408 015 |
| Összesen: | 3 616 | 24 633 875 |

Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
|----------|---|---------------------|
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (11 fő) | 67 198 100 |
| 02 | Helyettesítés | 4 600 000 |
| 03 | Céljuttatás, projektprémium | 200 000 |
| 04 | Béren kívüli juttatások (cafetéria) | 1 718 750 |
| 05 | Közlekedési költségtérítés (munkabajárás) | 550 000 |
| 06 | Egyéb költségtérítések (bankszla hj.) | 132 000 |
| 07 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabadidőmegváltás, betegszabadság) | 1 500 000 |
| 08 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+07) | 75 898 850 |
| 09 | Személyi juttatások | 75 898 850 |
| 10 | Szociális hozzájárulási adó | 10 550 000 |
| 11 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=10) | 10 550 000 |
| 12 | Szakmai anyagok beszerzése | 30 000 |
| 13 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 900 000 |
| 14 | Szavazófülkék beszerzése | 220 000 |
| 15 | Készletbeszerzés (=12+13+14) | 1 150 000 |
| 16 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 300 000 |
| 17 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 500 000 |
| 18 | Kommunikációs szolgáltatások (16+17) | 800 000 |
| 19 | Közüzemi díjak | 2 000 000 |
| 20 | Bérleti és lízingdíj | 250 000 |
| 21 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 50 000 |
| 22 | Közvetített szolgáltatások | 20 000 |
| 23 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 1 500 000 |
| 24 | Egyéb szolgáltatások | 1 200 000 |
| 25 | Szolgáltatási kiadások (19+...24) | 5 020 000 |

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE 6. melléklet

| | | |
|----|---|-------------------|
| 26 | Kiküldetések kiadásai | 250 000 |
| 27 | Reklám- és propagandakiadások | 20 000 |
| 28 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (26+27) | 270 000 |
| 29 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 200 000 |
| 30 | Kamatkiadások | 5 000 |
| 31 | Egyéb dologi kiadások | 100 000 |
| 32 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (29+..31) | 1 305 000 |
| 33 | Dologi kiadások (15+18+25+25+28+32) | 8 545 000 |
| 34 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 160 000 |
| 35 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 51 296 |
| 36 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 200 000 |
| 37 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 102 600 |
| 38 | Beruházások | 513 896 |
| 39 | Költségvetési kiadások | 95 507 746 |

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

7.melléklet

| Finanszírozási bevételek | | |
|---------------------------------|---|---------------------|
| forintban | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 1 411 946 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásara (maradvány) | 10 160 000 |
| 3 | Központi, irányító szervei támogatás (személyi +jár + dologi) Óvoda | 92 070 614 |
| 4 | Központi, irányító szervei támogatás (személyi +jár+dologi) Bölcsőde | 23 442 200 |
| 6 | Finanszírozási bevételek (=1+2+3+4) | 127 084 760 |

| Költségvetési kiadások | | |
|------------------------|--|---------------------|
| forintban | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 88 177 000 |
| 2 | Jubileumi jutalom | 652 000 |
| 3 | Helyettesítési díj (kisgyermeknevelők) | 100 000 |
| 4 | Béren kívüli juttatások (Szép Kártya) | 1 344 000 |
| 5 | Közlekedési költségtérítés | 100 000 |
| 6 | Egyéb költség térítés | 168 000 |
| 7 | Megbízási díj (SNI) | 1 260 000 |
| 8 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+..7) | 91 801 000 |
| 9 | Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó | 12 301 000 |
| 10 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=9) | 12 301 000 |
| 11 | Szakmai anyagok beszerzése | 200 000 |
| 12 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 800 000 |
| 13 | Készletbeszerzés (11+12) | 1 000 000 |
| 14 | Informatikai szolgáltatások | 100 000 |
| 15 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 120 000 |
| 16 | Kommunikációs szolgáltatások (=14+15) | 220 000 |
| 17 | Közüzemi díjak | 7 500 000 |
| 18 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 214 760 |
| 19 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 200 000 |
| 20 | Egyéb szolgáltatások | 200 000 |
| 21 | Szolgáltatási kiadások (=17+..20) | 9 114 760 |
| 22 | Kiküldetés | 15 000 |
| 23 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 423 000 |
| 24 | Egyéb dologi kiadások (gyereknap) | 50 000 |
| 25 | Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=22+..24) | 2 488 000 |
| 26 | Dologi kiadások (=13+16+21+25) | 12 822 760 |
| 27 | Működési kiadások összesen | 116 924 760 |
| 28 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó | 8 000 000 |
| 29 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa | 2 160 000 |
| 30 | Beruházások összesen: | 10 160 000 |
| 31 | Költségvetési kiadások (8+10+26) | 127 084 760 |

ÁDÁNDI KONYHA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

8.melléklet

| Finanszírozási bevételek | | |
|--------------------------|--|---------------------|
| forintban | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 918 961 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásra (maradvány) | 2 997 200 |
| 3 | Központi, irányító szervei támogatás | 40 993 583 |
| 4 | Központi, irányító szervei támogatás (egyéb szociális keret terhére) | 9 047 797 |
| 5 | Önkormányzati támogatás | 3 775 659 |
| 6 | Saját bevétel Térítési díj /Iskolás gyerekek bruttó/ | 4 100 000 |
| 7 | Saját bevétel Térítési díj /Vendég étkezés bruttó/ | 1 300 000 |
| 8 | Szolgáltatási bevételek (8/a + 8/b) | 27 100 000 |
| 8/a | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Alkalmazottak étk. díja (bruttó 908 Ft/adag) | 3 600 000 |
| 8/b | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szociális étkeztetés (bruttó 908 Ft/adag) | 23 500 000 |
| 9 | Finanszírozási bevételek (1+2+3+4+5+6+7+8) | 90 233 200 |

ÁDÁNDI KONYHA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

8. melléklet

| Költségvetési kiadások | | |
|-----------------------------------|---|---------------------|
| forintban | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat |
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő) | 20 586 000 |
| 2 | Béren kívüli juttatások | 600 000 |
| 3 | Munkabajárás | 110 000 |
| 4 | Egyéb költségtérítések (bankszámla vezetési díj) | 60 000 |
| 5 | Személyi juttatások (1+2+3+4) | 21 356 000 |
| 6 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 900 000 |
| 7 | Szakmai anyagok beszerzése | 20 000 |
| 8 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 42 000 000 |
| 9 | Készletbeszerzés (7+8) | 42 020 000 |
| 10 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (telefon) | 150 000 |
| 11 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet) | 60 000 |
| 12 | Kommunikációs szolgáltatások (10+11) | 210 000 |
| 13 | Közüzemi díjak (áram,víz,gáz) | 2 000 000 |
| 14 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 500 000 |
| 15 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 300 000 |
| 16 | Egyéb szolgáltatások | 900 000 |
| 17 | Szolgáltatási kiadások (13+..16) | 4 700 000 |
| 18 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 12 000 000 |
| 19 | Fizetendő Áfa | 4 000 000 |
| 20 | Egyéb dologi kiadások | 50 000 |
| 21 | Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (18+19+20) | 16 050 000 |
| 22 | Dologi kiadások (9+12+17+21) | 62 980 000 |
| Működési kiadások Összesen | | 87 236 000 |
| 23 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó | 2 360 000 |
| 24 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa | 637 200 |
| 25 | Beruházások (23+24) | 2 997 200 |
| 26 | Költségvetési kiadások | 90 233 200 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK**

9.melléklet

| | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK | Eredeti előirányzat (Ft) |
|------------|---|-------------------------------------|
| 1. | Önk. Ingatlan fejlesztése Fémhároló.pályázati rész | 9 999 456 |
| 2. | Önk. Ingatlan fejlesztése Fémhároló | 1 000 000 |
| 3. | Rendezési terv pályázat rész | 3 000 000 |
| 4. | Rendezési terv | 7 000 000 |
| 5. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat | 144 697 |
| 6. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat FAD | 39 068 |
| 7. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója nettó | 2 500 000 |
| 8. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója áfa | 675 000 |
| 9. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója nettó | 35 690 700 |
| 10. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója áfa | 9 636 489 |
| 11. | Óvoda pályázat M.F. terv dokumentáció elkészítése | 2 000 000 |
| 12. | Iskola bekötő út aszfaltozása | 2 000 000 |
| 13. | Salgó polc | 500 000 |
| 14. | Műv.ház festés+nyílás záró csere+ajtó csere | 3 000 000 |
| 15. | Tallián utcai járda | 2 100 000 |
| 16. | Fekete István utca út tervezés | 1 000 000 |
| 17. | Pályázati önerő | 5 000 000 |
| 18. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség nettó | 10 220 000 |
| 19. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tervezői költség áfa | 2 759 400 |
| 20. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | 2 800 000 |
| 21. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | 756 000 |
| 22. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | 1 760 000 |
| 23. | tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | 475 200 |
| 24. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | 3 700 000 |
| 25. | Fejlesztési tartalék | 282 996 759 |
| 25/a | Felhalm. Pénz egyenlege | 0 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK**

9.melléklet

| | | |
|--------------------------------------|--|--------------------|
| 25/b | Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén | 0 |
| 25/c | DRV eszközhasználati díj | 27 561 599 |
| 25/d | Csatorna bekötés pénzkészlete | |
| 25/e | Talajterhelési díj számlán fel nem használt | 1 705 760 |
| 25/f | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása tartalék | 253 729 400 |
| FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 390 752 769 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK**

9. melléklet

| FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | | Eredeti előirányzat (Ft) |
|------------------------------|---|---------------------------------|
| 1. | Előző évi korrigál záró fejlesztési pénzeszközeinek igénybevételel (maradvány) | 375 569 004 |
| 1/a | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | 276 200 000 |
| 1/b | Önk. Ingatlan fejlesztése Koss. 63. | 9 999 456 |
| 1/c | Rendezési terv | 3 000 000 |
| 1/d | Szennyvízszámla pénzmaradvány év végén | 351 211 |
| 1/e | Felhalmozási pénzkészlet | 10 626 554 |
| 1/f | „Viziközmű” számla pénzkészlete Csatorna | 4 078 107 |
| 1/g | Talajterhelési díj számla pénzkészlete | 10 249 588 |
| 1/h | DRV eszközhasználati díj számla pénzkészlete (előző évek eszközhasználati díja) | 61 064 088 |
| 2. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat | 144 697 |
| 3. | KEHOP-2.1.3-15-2016-00006. NYDDU Ivóvízminőség javító program pályázat FAD | 39 068 |
| 4. | DRV eszközhasználati díj 2024. évi (szennyvíz) befizetés | 6 500 000 |
| 5. | DRV eszközhasználati díj 2024. évi (ivóvíz) befizetés | 8 500 000 |
| FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | | 390 752 769 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

9.melléklet

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) |
|------------|---|---------------------------------|
| 1. | Helyi önkorm. működésének általános támogatása | 103 501 791 |
| 2. | Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | 92 070 614 |
| 3. | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 54 044 797 |
| 4. | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 41 802 413 |
| 5. | Települési önkormányzati könyvtári, közművelődési feladatainak támogatása | 4 946 055 |
| 6. | Kiegészítő támogatás Ukrán menekültek | 9 000 000 |
| 7. | Települési önkormányzatok működési támogatásai (1+...6) | 305 365 670 |
| 8 | Közfogalkoztattottak tám. Bevétele | 15 300 000 |
| 9 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=8) | 15 300 000 |
| 10. | Kommunális adó (75 %) | 3 600 000 |
| 11. | Iparüzési adó | 40 000 000 |
| 12. | Közhatalmi bevételek (10+11) | 43 600 000 |
| 13. | Szolgáltatások ellenértéke | 350 000 |
| 14. | Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díjak) | 3 973 000 |
| 15. | Közvetített szolgáltatások | 4 000 000 |
| 16. | Étkezési térítési díjak (Szociális étkezés) | 13 000 000 |
| 17. | Étkezési térítési díjak (Tanár, Hivatal, Konyhai dolg.) | 2 800 000 |
| 18. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 500 000 |
| 19. | Működési bevételek (13+...18) | 30 623 000 |
| 20. | Egyéb műk. célú tám. bevételei államháztartáson belülről Nagyberény K. Önk. KÖH támogatása | 9 408 015 |
| 21. | Átcsoportosítás Felhalmozásból TOP_PLUSZ pályázat | 3 700 000 |
| 22. | Egyéb működési bevételek összesen (20+21) | 13 108 015 |
| 23. | Költségvetési bevételek (7+9+12+19+22) | 407 996 685 |
| 24. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 62 730 010 |
| 25. | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24) | 470 726 695 |
| 26. | Zöldalap bevétele (2024. évi komm.adó 25 %-a) | 1 200 000 |
| 27. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 471 926 695 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

9. melléklet

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) |
|------------|---|--------------------------|
| 1. | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (8 fő) | 31 882 000 |
| 2. | Törvény sz. ill. közfoglalkoztatottak | 14 408 000 |
| 3. | Béren kívüli juttatások (Szép Kártya) | 960 000 |
| 4. | Egyéb költségtérítés | 144 000 |
| 5. | Munkabajárás | 400 000 |
| 6. | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 600 000 |
| 7. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (1+..6) | 47 794 000 |
| 8. | Választott tisztségviselők juttatásai | 16 972 000 |
| 9. | Választott tisztségviselők juttatásai | 2 340 000 |
| 10. | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony | 3 240 000 |
| 11. | Külső Személyi juttatások összesen (8+9+10) | 22 552 000 |
| 12. | Személyi juttatások összesen (7+11) | 70 346 000 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 500 000 |
| 14. | Szakmai anyagok beszerzése | 50 000 |
| 15. | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 8 000 000 |
| 16. | Készletbeszerzés (14+15) | 8 050 000 |
| 17. | Informatikai szolgáltatások | 700 000 |
| 18. | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 300 000 |
| 19. | Kommunikációs szolgáltatások (17+18) | 1 000 000 |
| 20. | Közüzemi díjak | 20 000 000 |
| 21. | Vásárolt élelmezés | 27 100 000 |
| 22. | Közvetített szolgáltatások | 4 000 000 |
| 23. | Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások | 5 000 000 |
| 24. | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 1 500 000 |
| 25. | Egyéb szolgáltatások | 6 500 000 |
| 26. | Szolgáltatási kiadások (20+..25) | 64 100 000 |
| 27. | Kiküldetések kiadásai | 200 000 |
| 28. | Reklám, propaganda kiadásai (Kapcsolat) | 600 000 |
| 29. | Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások (27+28) | 800 000 |
| 30. | Működési célú előzetes felszámított ÁFA | 18 731 182 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

9. melléklet

| | | |
|-----|--|--------------------|
| 31. | Fizetendő ÁFA | 4 500 000 |
| 32. | Kamatkiadások | 400 000 |
| 33. | Egyéb dologi kiadások | 1 500 000 |
| 34. | Különféle bevezetések és egyéb dologi kiadások (30+..33) | 25 131 182 |
| 38. | Dologi kiadások összesen (16+19+26+29+34) | 99 081 182 |
| 39. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 6 100 000 |
| 40. | Lakásfenntartási támogatás | 750 000 |
| 41. | Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen (39+40) | 6 850 000 |
| 42. | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásaiból származó kiadások | 6 000 000 |
| 43. | Működési célú támogatások Társulások | 2 313 000 |
| 44. | Civil szervezetek támogatása | 3 000 000 |
| 45. | Időskorúak támogatása | 1 500 000 |
| 46. | Roma önkormányzat támogatása | 150 000 |
| 47. | Működési célú támogatások összesen (42+..46) | 12 963 000 |
| 48. | Költségvetési kiadások (12+13+38+41+47) | 198 740 182 |
| 49. | Ádándi Óvoda és Bölcsőde Központi irányítószerői támogatása | 115 512 814 |
| 50. | Közös Hivatal Központi irányítószerői támogatása | 89 973 850 |
| 51. | Ádándi Konyha Központi irányítószerői támogatása | 53 817 039 |
| 52. | Finanszírozási kiadások (49+50+51) | 259 303 703 |
| 53. | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (48+52) | 458 043 885 |
| 54. | Általános Tartalék | 0 |
| 55. | Tartalékok (Komm.adó 2024. évi része) | 1 200 000 |
| 56. | Tartalékok (Zöldalap) | 2 256 635 |
| 57. | Tartalékok összesen (54+..56) | 3 456 635 |
| 58. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 10 426 175 |
| 59. | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 471 926 695 |

Ft

| BEVÉTELEK | |
|--|--------------------|
| Megnevezés | |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 916 201 467 |
| Pénzforgalmi bevételek | 456 900 450 |
| Működési célú | 441 716 685 |
| Működési bevételek | 441 716 685 |
| <i>Intézményi működési bevételek</i> | 441 716 685 |
| <i>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i> | |
| Előző évi maradvány átvétel | 0 |
| Támogatásértékű bevételek | 0 |
| - ebből OEP-től átvett pénzeszköz | |
| Működési célú pénzeszköz átvétel | |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása | |
| Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése | 0 |
| | |
| | |
| | |
| Felhalmozási célú | 15 183 765 |
| Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | 15 183 765 |
| Támogatásértékű felhalmozási bevételek | 0 |
| Felhalmozási célú pénzeszköz | |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása | |
| Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése | 0 |
| | |
| | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül) | 456 900 450 |

| | |
|--|--------------------|
| A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA | 459 301 017 |
| Működési hiány | 70 060 917 |
| Felhalmozási hiány | 389 240 100 |

| A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA | |
|---|--------------------|
| Belső forrásból | 459 301 017 |
| Működési célú pénzmaradvány igénybevétele | 70 060 917 |
| Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele | 389 240 100 |
| Külső forrásból | |
| Működési célú értékpapírok értékesítése | 0 |
| Felhalmozási célú értékpapírok értékesítése | 0 |
| Működési célú hitelfelvétel | 0 |
| Felhalmozási célú hitelfelvétel | 0 |

| | |
|--------------------------------------|--------------------|
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | 916 201 467 |
| Működési célú bevételek összesen | 511 777 602 |
| Felhalmozási célú bevételek összesen | 404 423 865 |

| KIADÁSOK | |
|--|--------------------|
| Megnevezés | |
| KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 916 201 467 |
| Pénzforgalmi kiadások | 619 321 898 |
| Működési célú | 497 894 792 |
| Személyi jellegű kiadások | 259 401 850 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 35 251 000 |
| Dologi és egyéb folyó kiadások | 183 428 942 |
| Kamatkiadások | 0 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 6 850 000 |
| Előző évi maradvány átadás | 0 |
| Támogatásértékű működési kiadás | |
| Működési célú kiadások összesen | 12 963 000 |
| Működési célú kölcsön nyújtása, visszafizetése | 0 |
| Tartalék | 0 |
| Felhalmozási célú | 121 427 106 |
| Beruházási kiadások | 121 427 106 |
| Felújítások | 0 |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadás | 0 |
| Felhalmozási célú pénzeszközátadás | 0 |
| Felhalmozási célú kölcsön nyújtása, visszafizetése | 0 |
| Pénzügyi befektetések kiadásai | 0 |
| Pénzforgalom nélküli kiadások | 3 456 635 |
| | |
| Működési célú tartalékok | 3 456 635 |
| | |
| Általános tartalék | |
| Céltartalékok | 3 456 635 |
| Felhalmozási célú tartalékok | 282 996 759 |
| Fejlesztési céltartalék | 282 996 759 |
| FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK | 10 426 175 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 10 426 175 |
| Felhalmozási célú hiteltörlesztés | 0 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 919 658 102 |

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 916 201 467 |
| Működési célú kiadások összesen | 511 777 602 |
| Felhalmozási célú kiadások összesen | 404 423 865 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK
ELŐIRÁNYZATAI**

11. melléklet

Ft

| Feladat megnevezése | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | | |
| tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból | | | | |
| tartozások működési célú kötvénykibocsátásból | | | | |
| beruházási és fejlesztési hitelek | | | | |
| működési célú hosszú lejáratú hitelek | | | | |
| egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | |
| kamat | | | | |
| Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
BEVÉTELI ÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATAINAK FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE**

Előirányzat-felhasználási ütemterv **2024. év (Forint)**

12. melléklet

| Megnevezés | január | február | március | április | május | június | július | augusztus | szeptember | október | november | december | összesen |
|---|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | |
| ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI | 25 447 140 | 25 447 140 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 25 447 139 | 305 365 670 |
| MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT- BELÜLRŐL (OEP) | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 1 275 000 | 15 300 000 |
| KÖZHATÁLMÍ BEVÉTELEK | | | 21 800 000 | | | | | | 21 800 000 | | | | 43 600 000 |
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 5 260 250 | 63 123 000 |
| EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | 1 094 002 | 1 094 002 | 1 094 002 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 1 094 001 | 13 128 015 |
| ELŐZŐ ÉVI PM FELHASZNÁLÁSA | 70 060 917 | | | | | | | | | | | | 70 060 917 |
| ZÖLDALAP BEVÉTELE KOMMADÓ 25 %-A | | | 600 000 | | | | | | 600 000 | | | | 1 200 000 |
| ELŐZŐ ÉVI PM FELHASZNÁLÁSA | 389 240 100 | | | | | | | | | | | | 389 240 100 |
| FELHALMOZÁSI ÉS TÖKEJELLEGŰ BEVÉTELEK | | | | 3 795 941 | 3 795 942 | | | | 3 795 941 | | 3 795 941 | | 15 183 765 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 492 377 409 | 33 076 392 | 55 476 391 | 36 872 331 | 36 872 332 | 33 076 390 | 33 076 390 | 33 076 390 | 59 272 331 | 33 076 390 | 36 872 331 | 33 076 390 | 916 201 467 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
BEVÉTELI ÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATAINAK FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE**

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | |
| SZEMÉLYI JUTTATÁSOK | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 21 616 821 | 259 401 850 | | |
| MUNKAKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ | 2 937 584 | 2 937 584 | 2 937 584 | 2 937 584 | 2 937 583 | 2 937 583 | 2 937 583 | 2 937 583 | 2 937 583 | 2 937 583 | 35 251 000 | | |
| DOLOGI KIADÁSOK | 15 285 745 | 15 285 745 | 15 285 745 | 15 285 746 | 15 285 745 | 15 285 745 | 15 285 745 | 15 285 746 | 15 285 745 | 15 285 745 | 183 428 942 | | |
| ELÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI | 570 835 | 570 835 | 570 835 | 570 835 | 570 835 | 570 835 | 570 835 | 570 830 | 570 830 | 570 830 | 6 850 000 | | |
| EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK | | | | | | | | | | | 0 | | |
| MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 1 080 250 | 12 963 000 | | |
| TARTALÉKOK | 864 158 | | | 864 159 | | | | | | 864 159 | 3 456 635 | | |
| BERUHÁZÁSOK | | | | | | | | | | | 121 427 106 | | |
| FEJLESZTESI TARTALÉK | 282 996 759 | | | | | | | | | | 282 996 759 | | |
| ÁLLAMH BELÜLI MEGELŐLÉGEZÉS | 10 426 175 | | | | | | | | | | 10 426 175 | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 42 355 393 | 62 490 691 | 41 491 235 | 95 541 349 | 41 491 234 | 62 811 234 | 42 355 393 | 53 741 834 | 41 491 230 | 50 005 125 | 47 512 587 | 41 491 228 | 916 201 467 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKAT
TARTALMAZÓ KIMUTATÁS

13. melléklet

| | Ft |
|--|---------------|
| Támogatás megnevezése | Összeg |
| ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | 0 |
| lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | 0 |
| helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként | 0 |
| ebből: gépjármű adónál (mozgáskorlátozottak kedvezménye) | 0 |
| helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | 0 |
| egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege | 0 |
| Mindösszesen | 0 |

**A helyi önkormányzat által
a lakosságnak juttatott támogatások,
szociális és rászorultsági jellegű ellátások**

14. melléklet

| Ellátottak pénzbeni juttatásai 2024. évben (forint) | | |
|---|--|------------------|
| 1. | Lakásfenntartási támogatás | 750 000 |
| 2. | Egyéb nem intézményi ellátások | 6 100 000 |
| 2/a. | - Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás | 920 000 |
| 2/b. | - Köztemetés | 300 000 |
| 2/c | -Települési támogatás | 3 530 000 |
| 2./d | - Tűzifa pályázat önrészre | 850 000 |
| 2/e | - Lakásépítési támogatás új lakás vásárlásához | 500 000 |
| | Ellátottak pénzbeni juttatásai összesen | 6 850 000 |

| Saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek | Bevétel összege | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 2025. év | 2026. év | 2027. év | össz |
| a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek | 40.000.000 | 40.000.000 | 40.000.000 | 120.000.000 |
| b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Bíróság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 300.000 |
| f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig) | 40.100.000 | 40.100.000 | 40.100.000 | 120.300.000 |
| Saját bevételek 50%-a | 20.050.000 | 20.050.000 | 20.050.000 | 60.150.000 |

2. Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

Az önkormányzat a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségei

| Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek | Kötelezettség összege | | | |
|--|-----------------------|----------|----------|----------|
| | 2025. év | 2026. év | 2027. év | össz |
| a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: (a) ponttól az f) pontig) | 0 | 0 | 0 | 0 |

Működési és fejlesztési bevételek és kiadások
az Áht. 23. § (2) bek. a) pontja szerinti bontásban
2024. év

16. melléklet

| BEVÉTELEK | | Ebből az Áht. 23. § szerint | | | | Forint |
|-----------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Előirányzat- csoport | Kiemelt előirányzat | Önkormányzat összesen | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazga- tási feladatok | Összesen |
| működési bevételek | Önkormányzatok költségvetési támogatása | 305 365 670 | 305 365 670 | 0 | 0 | 305 365 670 |
| | Műk.célú tám. Áll.h.belülről | 15 300 000 | 15 300 000 | 0 | 0 | 15 300 000 |
| | Közhatalmi bevételek | 43 600 000 | 43 600 000 | 0 | 0 | 21 375 000 |
| | Működési bev. | 63 123 000 | 60 123 000 | 3 000 000 | 0 | 63 123 000 |
| | Egyéb műk.bev. Államh.belülről Nb | 13 128 015 | 13 128 015 | 0 | 0 | 4 856 401 |
| | Zöldalap bev. | 1 200 000 | 1 200 000 | 0 | 0 | 1 200 000 |
| | Működési Maradvány | 70 060 917 | 70 060 917 | 0 | 0 | 70 060 917 |
| Összesen: | | 511 777 602 | 508 777 602 | 3 000 000 | 0 | 511 777 602 |
| Fejlesztési bevételek | Előző évi korr.záró fejl.pénze.igénybev.(maradvány) | 389 240 100 | | 0 | 0 | 389 240 100 |
| | 2016-00006 NYDDU IVÓVÍZMINŐSÉG javító pályázat | 183 765 | | 0 | 0 | 183 765 |
| | Díj (szennyvíz) befizetés | 6 500 000 | | 0 | 0 | 6 500 000 |
| | DKV. Eszközhaszn. Díj (ivóvíz) befizetés | 8 500 000 | | 0 | 0 | 8 500 000 |
| Összesen: | | 404 423 865 | | 0 | 0 | 404 423 865 |
| ÖNK.BEVÉTELEI ÖSSZESEN | | 916 201 467 | 508 777 602 | 3 000 000 | 0 | 916 201 467 |

Működési és fejlesztési bevételek és kiadások
az Áht. 23. § (2) bek. a) pontja szerinti bontásban

16. melléklet

| KIADÁSOK | | Önkormányzat összesen | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazg atási feladatok | Összesen |
|------------------------------|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| Előirányzat- összesen | Kiemelt előirányzat | | | | | |
| működési kiadások | Személyi jellegű kiadások | 259 401 850 | 259 401 850 | 0 | 0 | 259 401 850 |
| | Munkaadót terhelő járulékok | 35 251 000 | 35 251 000 | 0 | 0 | 35 251 000 |
| | Dologi jellegű kiadások | 183 428 942 | 183 428 942 | 0 | 0 | 183 428 942 |
| | Ellátottak pénzbeli jutatai | 6 850 000 | 6 850 000 | 0 | 0 | 6 850 000 |
| | Egyéb működési célú támogatások | 12 963 000 | 12 963 000 | 0 | 0 | 12 963 000 |
| | általános tartalék | 3 456 635 | 3 456 635 | | 0 | 3 456 635 |
| | Céltartalék | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | Allamháztartáson belüli megelőlegezés | 10 426 175 | 10 426 175 | 0 | 0 | 10 426 175 |
| Összesen: | | 511 777 602 | 511 777 602 | 0 | 0 | 511 777 602 |
| Fejlesztési kiadások | Önk. Ingatlan fejlesztése | 10 999 456 | 10 999 456 | | | 10 999 456 |
| | Rendezési terv | 10 000 000 | 10 000 000 | | | 10 000 000 |
| | KEHOP-2.1.3-15- 2016-00006 NYDDU IVÓVÍZMINŐSÉG javító pályázat | 183 765 | 183 765 | | | 183 765 |
| | Ívóvíz hálózat rekonstrukciója | 3 175 000 | 3 175 000 | | | 3 175 000 |
| | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója | 45 327 189 | 45 327 189 | | | 45 327 189 |
| | Óvoda pályázat | 2 000 000 | 2 000 000 | | | 2 000 000 |
| | Aszfaltozás Iskola bekötő | 2 000 000 | 2 000 000 | | | 2 000 000 |
| | Beruházás | 6 600 000 | 6 600 000 | | | 6 600 000 |
| | Pályázati önerő | 5 000 000 | 5 000 000 | | | 5 000 000 |
| | TOP_PLUSZ-1.2.1.-21- SO1-2022-00021 Sportpálya | 22 470 600 | 22 470 600 | | | 22 470 600 |
| | Immateriális eszköz beszerzés | 411 296 | 411 296 | | | 411 296 |
| | Beruházási c. előz. Felsz. Áfa | 102 600 | 102 600 | | | 102 600 |
| | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése | 13 157 200 | 13 157 200 | | | 13 157 200 |
| | Felhalm. Pénz egyenlege Szennyvíz számla pénzmaradványa év | 0 | 0 | | | 0 |
| | DRV eszközhasználati díj | 27 561 599 | 27 561 599 | | | 27 561 599 |
| | Talajterhelési díj számlán fel nem használt TOP_PLUSZ-1.2.1.-21- SO1-2022-00021 | 1 705 760 | 1 705 760 | | | 1 705 760 |
| | | 253 729 400 | 253 729 400 | | | 253 729 400 |
| Összesen: | | 404 423 865 | 404 423 865 | | | 404 423 865 |
| ÖNK.KIADÁSAI ÖSSZESEN | | 916 201 467 | 916 201 467 | 0 | 0 | 916 201 467 |