

**Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 13.)
önkormányzati rendelete**

Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Kétegyháza Nagyközség Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, Kétegyháza Nagyközség 2023. évi költségvetését a következők szerint állapítja meg:

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesterre, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.
- (2) A rendelet címrendre tagozódik.
- (3) Az önkormányzat, valamint a költségvetési intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet.
- (4) A polgármesteri hivatal igazgatási kiadásai önálló címet alkotnak.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadások külön-külön címet alkotnak.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi eredeti költségvetés kiadási főösszegét, **499.905.420, - Ft-ban**, azaz Négyszázkilencvenkilencmillió-kilencszázötezer-négyszázhusz forintban, bevételi főösszegét, **499.905.420, - Ft-ban**, azaz Négyszázkilencvenkilencmillió-kilencszázötezer-négyszázhusz forintban, forintban állapítja meg.

- (2) Költségvetési bevételek bontása ld. 1. melléklet

Működési bevételek 463.568.604

- Önkormányzatok működési támogatásai 245.919.697
- Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről 23.210.741
- Közhatalmi bevételek 148.863.927
- Működési bevételek 45.574.239

Működési célú átvett pénzeszközök 72.000

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről 0

- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások 0
- Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről 0

Felhalmozási bevételek 0

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 463.640.604

Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól 0

Maradvány igénybevétele 36.264.816

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 36.264.816
BEVÉTELEK ÖSSZESEN 499.905.420

3. §

Költségvetési kiadások bontása ld. 1. melléklet

Működési kiadások 473.468.710

- Személyi juttatások 232.064.452
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 28.870.368
- Dologi kiadások 192.974.433
- Egyéb nem intézményi ellátások 19.559.457

Egyéb működési célú kiadások 6.079.070

Felhalmozási kiadások 11.390.376

- Beruházások 6.381.763
- Felújítások 5.008.613

Egyéb felhalmozási célú kiadások 0

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK 490.938.156

Finanszírozási kiadások 8.967.264

KIADÁSOK ÖSSZESEN 499.905.420

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszámát az alábbiakban állapítja meg:

Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata

- polgármester 1 fő
- társadalmi megbízású alpolgármester 1 fő
- önkormányzati képviselő 5 fő

Közalkalmazottak 8 fő

- településüzemeltetés 4 fő
- zöldterület kezelés 3 fő
- szociális étkeztetés 1 fő

Egyéb foglalkoztatottak 10,33 fő

- közfoglalkoztatásban résztvevők 8,5 fő

Polgármesteri Hivatal 14 fő

- köztisztviselő-jegyző 1 fő
- köztisztviselő 12 fő
- munkatörvényköve szerint foglalkoztatott 1 fő

Kétegyházi Táncsics Mihály Művelődési Ház 3 fő

- munkatörvényköve szerint foglalkoztatott 3 fő

Kétegyházi Napsugár Óvoda 6 fő

- óvodapedagógus (köznevelési alkalmazott) 4 fő
- óvodapedagógus munkáját segítő (köznevelési alkalmazott) 2 fő

5. §

Az önkormányzatnak 35.748.251, -Ft és a Táncsics Mihály Művelődési Háznak 516.565, -Ft kötelezettséggel terhelt pénzmaradványa van a 2023. december 31-i pénzkészlet állapot szerint. Összesen: **36.264.816** forint, azaz harminchatmillió-kettőszázhatvannégyezer-nyolcszáztizenhat forint.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

A polgármester esetlenként nettó kettőmillió forintos összeghatárig dönt forrásfelhasználásról és a fő kiadás nemeken belüli átcsoportosításról, a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) A képviselő-testület a költségvetési rendelet előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

Az önkormányzatot vagy az intézményeket illető követelésről lemondani kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával lehet. Az elévült követeléseket a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolóban szerepeltetni kell.

(4) Az év közben megnyert, a költségvetés készítésekor még nem ismert pályázati pénzösszeg – a közfoglalkoztatási projekt kivételével - a képviselő-testület döntését vagy utólagos tájékoztatását követően használható fel.

(5) Az Önkormányzat intézményei az elfogadott költségvetés kiadási és bevételi főösszegeit, illetve azokon belül a kötött tartalmú előirányzatokat kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával módosíthatják. Jóváhagyott előirányzat nélkül kiadás nem teljesíthető.

(6) A költségvetés likviditásának érdekében a polgármesteri hivatal és az intézmények havonta, az előirányzat felhasználási ütemtervben biztosított előirányzat erejéig finanszírozhatóak. Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából a polgármester költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.

(7) A feladat elmaradásából származó költségvetési támogatás nem illeti meg az önkormányzatot, intézményt, a vezető feladata írásban jelenteni a feladatelmaradást, továbbá a szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy a feladatelmaradásból származó általános támogatás és önkormányzati kiegészítés zárolása megtörténhessen.

(8) A köztisztviselői illetményalap 2024.január 1-től **46.380 Ft**

(9) A polgármesteri hivatalnál és az intézményeknél a bérfizetés időpontja legkésőbb minden hónap 5. napja. Az illetmény kifizetése folyószámlára utalással történik, kivéve a közfoglalkoztatásban munkát végző dolgozókat, illetve azon dolgozókat, akiknek erre irányuló kérelmét a munkáltató jóváhagyta.

A képviselők és a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíjának bankszámlára utalási határideje legkésőbb minden hónap 5. napja.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

8. §

A rendelet az alábbi mellékleteket tartalmazza:

1. 1. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének összevont mérlege
2. 2. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetés kötelező feladatainak mérlege
3. 3. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetés önként vállalt feladatainak mérlege
4. 4. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetés állami feladatok mérlege
5. 5. melléklet Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)
6. 6. melléklet Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)
7. 7. melléklet Kétegyháza Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
8. 8. melléklet Kétegyháza Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához
9. 9. melléklet Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
10. 10. melléklet Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
11. 11. melléklet 2024. évi céljelleggel nyújtott támogatások
12. 12. melléklet Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
13. 13. melléklet Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének közvetett támogatásai
14. 14. melléklet 2024. évi foglalkoztatott létszám intézményenként
15. 15. melléklet Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata előirányzat felhasználási ütemterv
16. 16. melléklet Önkormányzat 2024. évi kormányzati funkciókon ellátott feladatai
17. 17. melléklet Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése
18. 18. melléklet Kétegyházi Táncsics Mihály Művelődési Ház 2024. évi költségvetése
19. 19. melléklet Napsugár Óvoda 2024. évi költségvetése
20. 20. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról- Önkormányzat
21. 21. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról – Polgármesteri Hivatal
22. 22. melléklet Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
23. 23. melléklet Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024./2025./2026./2027. évi alakulását bemutató mérleg
24. 24. melléklet Pályázatok forrásai és kiadásai

9. §

Ez a rendelet 2024. február 13-án lép hatályba.

Dr. Rákócziné Tripon Emese
polgármester

Dr. Bálint Anna
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének összevont mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetés kötelező feladatainak mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetés önként vállalt feladatainak mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet Kétegyháza Önkormányzatának 2024. évi költségvetés állami feladatok mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet Kétegyháza Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet Kétegyháza Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet Felújítási kiadások előirányzata felújításonként.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet 2024. évi céljelleggel nyújtott támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének közvetett támogatásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet 2024. évi foglalkoztatott létszám intézményenként.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata előirányzat felhasználási ütemterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet Önkormányzat 2024. évi kormányzati funkciókon ellátott feladatai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet Kétegyházi Táncsics Mihály Művelődési Ház 2024. évi költségvetése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet Napsugár Óvoda 2024. évi költségvetése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról-Önkormányzat.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról – Polgármesteri Hivatal.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 23. melléklet Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások .pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

24. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 24. melléklet Pályázatok forrásai és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24.§ (2)- előírja, hogy a jegyző, az által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet 2011. évi CXCV. tv. 24.§ (3) alapján a polgármester február 15.-ig illetve ha központi költségvetésről szóló törvényt naptári év kezdetéig nem fogadja el az országgyűlés, akkor a törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig kell benyújtani a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendelet előkészítésekor az alábbi szempontok érvényesültek: takarékoság, a stabil és biztonságos gazdálkodás követelményeit szem előtt tartása. Törekedni kell az elérhető bevételi források körének bővítésére, illetve a kintlévőségek számának és összegének radikális csökkentésére. A képviselő-testület folyamatosan tájékoztatni kell hátralékok behajtásáról és az önkormányzat anyagi helyzetéről.

A képviselő-testület az intézmények működéséhez szükséges forrásokat biztosítja.

A kötelezettséggel nem terhelt – előre nem tervezett bevételeket tartalékba kell helyezni, melynek felhasználása kizárólag a képviselő-testület döntését követően történhet meg. E bevételeket a tervezés során, figyelmen kívül kell hagyni.

Magyarország 2023. évi költségvetését a 2022.évi XXV. tv.–ben fogadta el az Országgyűlés. A törvényben meghatározásra kerültek azok a keretszámok, amelyek alapján és az önkormányzat keretszámainak kialakítása során el lehetett készíteni az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A költségvetési rendelet-tervezetben **499.905.420, - Ft** tényleges forrás szerepel.

Likviditási gondokkal számolni kell, mivel az adóbevételek nem egyenletesen érkeznek önkormányzatunkhoz.

A bevételek és kiadások fő összege **499.905.420, -Ft**.

Az önkormányzat 2024. évi összevont, kötelező, önként vállalt és állami feladatok mérlegét, és a működési, felhalmozási bevételeit és kiadásait forrásonként, külön-külön címenként az 2., 3., 4., mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat 2024 évi összevont előirányzat felhasználási tervét 15. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit azok számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a 22 melléklet tartalmazza. A 2024. évben nincs a további évekre kiható projekt.

Az önkormányzat 2024 évi közvetett támogatásait, a 13. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kormányzati funkciókon ellátott feladatainak 2024. évi bevételeit és kiadásait a 16. melléklet tartalmazza.

Az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal 2024. évi működési bevételeit és kiadásait a 17. melléklet tartalmazza.

Táncsics Mihály Művelődési Ház, mint önállóan működő intézmény 2024. évi működési bevételeit és kiadásait a 18. melléklet tartalmazza.

Napsugár Önkormányzati Óvoda, mint önállóan működő intézmény 2024. évi működési, bevételeit és kiadásait a 18. melléklet tartalmazza

Bevételek

Működési és felhalmozási célú bevételek a reális lehetőségeknek megfelelően tervezhetők.

Felhalmozási célú hitelt – mint bevételt - csak meglévő kötelezettségvállalás esetén és mértékéig lehet tervezni a vonatkozó jogszabályi korlátok figyelembevételével.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a kiadások időarányos teljesítése csak a bevételek időarányos teljesítése esetén történhet.

Működési bevételek:

Önkormányzat működési támogatása:

- Önkormányzatok Általános támogatása
- Köznevelési feladatok általános támogatása
- Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása
- Kulturális feladatok támogatása

Intézményi működési bevételek tervezésekor a szerződéseket, megállapodásokat kell alapul venni.

E bevételek különösen:

- közterület használati díj
- bérleti díj
- továbbszámlázott szolgáltatások
- ellátási díjak

Közhatalmi bevételek:

- magánszemélyek kommunális adója
- iparűzési adó
- egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj)

Működési céllal átvett pénzeszközként önkormányzatunkhoz az alábbi bevételek várhatóak:

Társadalombiztosítási alapból:

- iskolaorvosi ellátás

Munkaügyi központ

- közfoglalkoztatás

MVH

- területalapú támogatás

Kiadások

Személyi juttatások

A tervezés során a vonatkozó jogszabályokban elismert létszámmal lehet tervezni, mely csak többletfeladat jelentkezése esetén emelhető.

Feladat elmaradás esetén az e feladathoz rendelt létszámot csökkenteni kell, vagy elő kell terjeszteni az átcsoportosítási javaslatot.

A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

A soros béremelésekhez és a kötelező személyi juttatás kiegészítésekhez szükséges előirányzatot a képviselő-testület a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló törvényben meghatározottak szerint biztosítja.

A képviselő-testület a költségvetési törvényben meghatározott juttatásokat, illetménypótlékok, egyéb kiegészítések a jogszabályokban biztosított lehetőségek szintjén, illetve a költségvetési törvényben meghatározottaknak megfelelően tervezhetők.

A képviselő-testület a köztisztviselők és közalkalmazottak illetményét a képviselő testület döntésének megfelelően biztosítja. A képviselő-testület köztisztviselői illetmény alapot 2024. január 1 -től továbbra is 46 380 Ft –ban határozza meg.

A települési képviselők tiszteletdíja a vonatkozó jogszabályok szerint kerül megállapításra.

A lehető leghatékonyabb módon ki kell használni a közfoglalkoztatásra elérhető állami keretet.

A dologi kiadások

A javasolt előirányzat, intézményvezetőkkel, képviselőkkel történő egyeztetéseknek megfelelően, a különböző elvégzendő feladatok számbavételével került meghatározásra.

Szociális juttatások

A javasolt előirányzat a szociális a gyermekvédelmi törvény alapján, a képviselő testület által meghatározott a különböző ellátási formák kerültek tervezésre.

Felhalmozási kiadások

Beruházási és felújítási kiadások előirányzatként a képviselő testület döntései alapján a normatívából és az előző évi pénzmaradványból kerültek betervezésre saját beruházások, felújítások. Informatikai eszközök beszerzésénél a meghibásodott gépek, szerverek cseréje Polgármesteri Hivatal kialakított munkaállomásaira, valamint a rendszerhez szükséges fejlesztések kerültek betervezésre.

Egyéb tárgyi eszköz beszerzésénél az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal egyéb használati eszközök beszerzései kerültek tervezésre.

Az önkormányzat 2024. évi bevételei

Az önkormányzati szintű források alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

1.)Működési célú bevételek:

Működési célú bevételként **463.568.604,- Ft** szerepel a költségvetési rendelet-tervezetben

sorszám	Megnevezés	érték Ft
I.	Önkormányzat működési bevételei	463.568.604
1.	Önkormányzat működési támogatásai	245.919.697
2.	Működési célú támogatások, ÁH belül	23.210.741
3.	Közhatalmi bevételek	148.863.927
4.	Intézményi működési bevételek	45.574.239
5.	Működésre átvett pénzeszköz	72 000

2.)Finanszírozási célú bevételek:

Finanszírozási célú bevételként **36.264.816,- Ft** szerepel a költségvetési rendelet-tervezetben. mely az Önkormányzat és a Táncsics Mihály Művelődési Ház 2023. évi maradványát jelenti.

3.)Felhalmozási célú bevételek:

2024. évben nem terveztünk felhalmozási bevétellel. Jelenleg nincs folyósítás alatt álló pályázatunk.

I. Önkormányzatunk 2024. évi kiadásai

A 2024. évi kiadási előirányzatok főösszegét **499.905.420,-** Ft-ban javasoljuk megállapítani, melyből a működési célú kiadás **473.468.710,-** Ft, fejlesztési célú kiadás **11.390.376,-** Ft, Egyéb felhalmozási célú kiadás **0,-** Ft és a finanszírozási kiadás **8.967.264,-** Ft.

Működési célú kiadások

A működési célú kiadások 2024. évi költségvetésben ezt az előirányzatot **473.468.710,-** Ft-ban javasoljuk elfogadásra.

1.)Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzatát **232.064.452,-** Ft-ban javasoljuk elfogadni

A személyi juttatások előirányzatának meghatározásánál a költségvetési, közalkalmazotti, köztisztviselői törvény és a pedagógusok új életpályájáról szóló törvényt, a pedagógusi személyi juttatásokat szabályozó egyéb jogszabályok vonatkozó előírásait vettük figyelembe, valamint a testület által jóváhagyott köztisztviselői illetményalap **46 380** Ft összegét.

2024. évtől a személyi juttatások megállapításán 266.800,- Ft/hó/fő minimálbért és 326.000,- Ft/hó/fő garantált illetményt és a közfoglalkoztatásban meghatározott illetményeket vettük figyelembe.

Polgármester illetményét és juttatásait törvény alapján, az alpolgármester, képviselők havi tiszteletdíját az önkormányzati rendeletben elfogadottak szerint került tervezésre.

2.)Szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adót, a megfelelő mértékben 13%, közfoglalkoztatottnál 6,5%, valamint a járulékköteles egyéb juttatások figyelembe vételével kerültek tervezésre. A 2024. évi összege **28.870.368,-** Ft.

3.)Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezése az egyeztetéseknek megfelelően, a különböző elvégzendő feladatok számbavételével került meghatározásra.

A döntésnek megfelelően készítettük el az előterjesztésünket. A fentiek figyelembevételével a 2024. évi dologi kiadásokat **192.974.433,-** Ft-ban javasoljuk meghatározni.

4.)Ellátottak juttatásai

E feladatkörhöz tartoznak a szociális és gyermekvédelmi törvényekből eredően a rendszeres pénzbeli ellátások, önkormányzati ellátások, valamint a 2024. évi költségvetési törvényben meghatározott feladatok finanszírozásai kerültek tervezésre **34.616.542,-** Ft értékben

Sorszám	Megnevezés	Érték (Ft)
I.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19.559.457
1.	Bursa Hungarica	2.200.000
2.	Étkeztetési kiegészítés	12.857.083

5.) Működési célú támogatások, kiadások

A céljelleggel nyújtott támogatásokat célszerűnti felsorolásban a rendelettervezet 1. melléklet a támogatási összegeket tételesen a 11. melléklet tartalmazza.

Sorszám	Megnevezés	Érték (Ft)
I.	Működési támogatások, kiadások	6.079.070
1.	Elvonások és befizetések	700 000
2.	Egyéb működési támogatása	2.984.070
3.	Nem kötelező feladatok működési támogatása	2.395.000

6.) Felhalmozási célú kiadások.

Sorszám	Megnevezés	Érték (Ft)
I.	Felhalmozási kiadások (1. melléklet)	11.390.376
1.	Beruházás (1. melléklet)	6.381.763
	Interreg 2023. kerékpárút terv	5.283.200
	Polgármesteri hivatal eszköz beszerzés	781.063
	Polgármesteri hivatal informatikai eszköz beszerzés	317.500
2	Felújítás (1. melléklet)	5.008.613
	Vadászház villanyszerelés	889.000
	MFP járdafelújítás (Malom-tó)	4.119.613

Kétegyháza, 2024. február 12.

Dr. Rákócziné Tripon Emese
polgármester