

## **Baracs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete**

### **A 2024. évi költségvetésről**

Baracs Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

Baracs Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés bevételeket és kiadásokat szervenként számadatokkal és szöveges értékeléssel e rendelet mellékleteiben az alábbi címrend szerint állapítja meg:

- a) Az 1. címrendben az önállóan működő és gazdálkodó Baracs Község Önkormányzata bevételeit és kiadásait állapítja meg.
- b) A 2. címrendben az önállóan működő és gazdálkodó Baracsi Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait állapítja meg.
- c) A 3. címrendben az önállóan működő Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde bevételeit és kiadásait, állapítja meg.
- d) A 4. címrendben az önállóan működő Baracsi Népjóléti Intézmény bevételeit és kiadásait állapítja meg.

#### **2. §**

(1) Baracs Község Önkormányzata pénzügyi-gazdálkodási feladatait a Baracsi Polgármesteri Hivatal látja el.

(2) A Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde pénzügyi-gazdálkodási feladatait a Baracsi Polgármesteri Hivatal látja el az alapító okiratban foglaltak szerint.

(3) A Baracsi Népjóléti Intézmény pénzügyi-gazdálkodási feladatait a Baracsi Polgármesteri Hivatal látja el az alapító okiratban foglaltak szerint.

#### **3. §**

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet tartalmát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § szerint meghatározott mellékletek alkotják.

#### **4. §**

A községi tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 132 §-ban foglalt kötelezettség alapján a 2024. évi köztisztviselői illetményalapot 55.000 Ft-ban állapítja meg.

#### **5. §**

(1) Baracs Község Önkormányzata bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Bevételek 848.098.470 Ft, ebből
  - aa) működési bevételek: 574.510.855 Ft,
  - ab) felhalmozási bevételek: 161.337.761 Ft,
  - ac) finanszírozási bevételek: 112.249.854 Ft.
- b) Kiadás: 848.098.470 Ft, ebből
  - ba) személyi juttatás: 55.302.745 Ft,
  - bb) munkaadót terhelő járulék: 7.586.755 Ft,
  - bc) dologi kiadás: 146.090.803 Ft,
  - bd) társadalom- és szoc.pol. juttatás: 4.850.000 Ft,
  - be) működési célú pénzeszköz átadás: 20.737.519 Ft,
  - bf) beruházási kiadás: 9.100.000 Ft,
  - bg) felújítási kiadás: 162.903.841 Ft,
  - bh) költségvetési tartalék: 1.885.390 Ft,
  - bi) központi költségvetéssel szembeni finanszírozási kiadások: 12.249.854 Ft,
  - bj) költségvetési szervek támogatása: 381.044.195 Ft,
  - bk) beruházási célú hiteltörlesztés: 18.947.368 Ft,
  - bl) egyéb felhalmozási kiadások: 27.400.000 Ft.
- c) Engedélyezett létszámkeret 10 fő, ebből
  - ca) Önkormányzati jogalkotás 1 fő
  - cb) Közművelődési intézmények működtetése 1 fő
  - cc) Város- és községgazdálkodás m.n.s szolgáltatások 2 fő
  - cd) Közfoglalkoztatás 6 fő

(2) A Baracsi Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Bevétel: 86.078.451 Ft, ebből
  - aa) működési bevételek: 710.000 Ft,
  - ab) finanszírozási bevétel: 100.000 Ft,
  - ac) önkormányzati támogatás: 85.268.451 Ft.
- b) Kiadás: 86.078.451 Ft, ebből
  - ba) személyi juttatás: 60.110.435 Ft,
  - bb) munkaadót terhelő járulék: 8.140.106 Ft,
  - bc) dologi kiadás: 16.427.910 Ft,
  - bd) felhalmozási kiadások: 1.400.000 Ft,
- c) Engedélyezett létszámkeret 9 fő, ebből önkormányzati igazgatási tevékenység 9 fő.

(3) A Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Bevétel: 209.374.608 Ft, ebből
  - aa) működési bevételek: 10.167.652 Ft,
  - ab) finanszírozási bevétel: 1.000.000 Ft,
  - ac) önkormányzati támogatás: 198.206.956 Ft.
- b) Kiadás: 209.374.608 Ft, ebből
  - ba) személyi juttatás: 144.962.886 Ft,
  - bb) munkaadót terhelő járulék: 19.363.875 Ft,
  - bc) dologi kiadás: 44.047.847 Ft,
  - bd) felhalmozási kiadások: 1.000.000 Ft.
- c) Engedélyezett létszámkeret 21 fő, ebből:
  - ca) óvodai intézményi étkezés 2 fő,
  - cb) óvodai nevelés 13 fő,
  - cc) bölcsődei nevelés 6 fő.

(4) A Baracsi Népjóléti Intézmény bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Bevétel: 112.072.379 Ft, ebből
  - aa) működési bevételek: 13.503.591 Ft,
  - ab) finanszírozási bevétel: 1.000.000 Ft,
  - ac) önkormányzati támogatás: 97.568.788 Ft.
- b) Kiadás: 112.072.379 Ft, ebből
  - ba) személyi juttatás: 75.318.739 Ft,
  - bb) munkaadót terhelő járulék: 10.147.436 Ft,
  - bc) dologi kiadás: 23.526.204 Ft,
  - bd) felhalmozási kiadások: 3.080.000 Ft.
- c) Engedélyezett létszámkeret 16 fő, ebből:
  - ca) Családsegítés és gyermekjóléti szolgálat 2 fő,
  - cb) Üzemeltetési és egyéb szolgáltatás 5 fő,
  - cc) Közművelődési intézmények működtetése 2 fő,
  - cd) Házi segítségnyújtás 3 fő,
  - ce) Szociális étkezés 1 fő,
  - cf) Közfoglalkoztatás 3 fő.

(5) Baracs Község Önkormányzata az összes bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Bevételek: 848.098.470 Ft + 810.000 Ft + 11.167.652 Ft + 14.503.591 Ft = 874.579.713 Ft,
- b) Kiadások: 467.054.275 Ft + 86.078.451 Ft + 209.374.608 Ft + 112.072.379 Ft = 874.579.713 Ft.

## 6. §

Baracs Község Önkormányzata a többéves kihatással járó feladatokat és előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) felhalmozási célú hitel tőketörlesztése összesen: 47.368.422 Ft, ebből:
  - aa) 2024. évben 18.947.368 Ft
  - ab) 2025. évben 18.947.368 Ft
  - ac) 2026. évben 9.473.686 Ft
- b) felhalmozási célú hitel kamata összesen 5.621.788 Ft, ebből:
  - ba) 2024. évben 4.700.000 Ft
  - bb) 2025. évben 724.262 Ft
  - bc) 2026. évben 197.526 Ft
- c) Összesen a hitel és a kamat összesen 52.990.210 Ft, ebből:
  - ca) 2024. évben 23.647.368 Ft
  - cb) 2025. évben 19.671.630 Ft
  - cc) 2026. évben 9.671.212 Ft

## 7. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv bevételeinek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

## 8. §

E rendelet módosítására az Ávr-ben foglaltakat kell alkalmazni.

## 9. §

A tartalékkerettel való rendelkezés jogát, a jóváhagyott előirányzatok és a költségvetési létszámkeretek közötti átcsoportosítás jogát, a bevételi többlet felhasználásának módját és az arról való rendelkezési jogot a képviselőtestület saját hatáskörében tartja.

#### **10. §**

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (továbbiakban: Nv) 13. § (1) §-ban foglalt szabályozási kötelezettségre figyelemmel: 10.000.000 Ft feletti vagyont értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni – ha törvény kivételt nem tesz – csak nyilvános, indokolt esetben, versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére lehet.

#### **11. §**

Az Áht. 48. §-ban foglalt felhatalmazás alapján: A támogatott szervezetnek elszámolási kötelezettséget határoz meg a teljes támogatási összegre 2024. január 15-ig.

#### **12. §**

Az önkormányzat – közbeszerzési értékhatár alatti – beszerzéseinek lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 13. § (2) bekezdése alapján Baracs Község Önkormányzata „Beszerzések lebonyolításának szabályzata” tartalmazza.

#### **13. §**

(1) A képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki, ha a költségvetési szerve elismert tartozásállománya 30 napot meghaladta, mértéke a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át.

(2) A kirendelés kezdeményezésére a polgármester jogosult.

(3) A képviselő-testület az önkormányzati biztos jelölését saját hatáskörében tartja.

(4) Az önkormányzati biztos jelölésére az Ávr.-ben foglaltakat kell alkalmazni.

(5) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő kiadások 50 %-át az önkormányzati költségvetés biztosítja, 50 %-ot a költségvetési szervnek kell biztosítani.

(6) A gazdálkodási jogosultság speciális változása: a Bizonylati Szabályzatban foglaltaktól eltérő jogosultságot eredményez a kötelezettségvállalási, utalványozási jogkörrel rendelkező aláírása az önkormányzati biztoséval érvényes.

(7) Az önkormányzati biztos tevékenysége a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. tv. 4. § szerinti kezdeményezést követő eljárás kezdő időpontját követő 3. nap.

#### **14. §**

A 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási ütemterv e rendelet 10.melléklete.

#### **15. §**

E rendelet mellékletei az Áht. 23. § (2) bekezdésében és az Ávr. 24. § (1) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a következők:

- a) 1. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi tervezett bevételek forrásonként, működési felhalmozási cél szerint,
- b) 2. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi működési bevételek címenként és szakfeladatonként
- c) 3. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi tervezett működési, fenntartási, felhalmozási kiadások
- d) 4. melléklet Baracs Község Önkormányzata Társadalom- és szociálpolitikai juttatások és működési célú pénzeszköz átadás
- e) 5. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi felhalmozási kiadások célonként
- f) 6. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása
- g) 7. melléklet Baracs Község Önkormányzata Többéves kihatással járó feladatok és előirányzatai
- h) 8. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei Létszám előirányzat
- i) 9. melléklet Baracs Község Önkormányzata Költségvetési tartalék előirányzata
- j) 10. melléklet Baracs Község Önkormányzata és költségvetési szervei Előirányzat, felhasználási ütemterv
- k) 11. melléklet Baracs Község Önkormányzata Közvetett támogatások

## **16. §**

Ez a rendelet 2024. február 20-án lép hatályba.

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

**Bevételek forrásonként, működési és felhalmozási cél szerint**

1. Baracs Község Önkormányzata 2024. évi tervezett bevételei forrásonként, működési és felhalmozási cél szerint

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	351 157 499 Ft
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	120 314 481 Ft
1.2.	Köznevelési feladatok támogatása	120 627 766 Ft
1.3.	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	102 102 394 Ft
1.4.	Kulturális feladatok támogatása	8 112 858 Ft
2.	Működési célú pénzeszköz átvétel	59 053 533 Ft
2.1.	Társadalombiztosítási Alaptól	174 000 Ft
2.2.	Iparúzési adókedvezmény miatti működési célú támogatás	5 000 000 Ft
2.3.	Elkülönített állami pénzalaptól	2 045 826 Ft
2.4.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	51 833 707 Ft
3.	Közhatalmi bevételek	122 500 000 Ft
3.1.	3.1. Magánszemélyek kommunális adója	12 000 000 Ft
3.2.	3.2. Iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó	110 000 000 Ft
3.3.	3.3. Talajterhelési díj	500 000 Ft
4.	Működési bevételek	41 799 823 Ft
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	50 000 Ft
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 570 000 Ft
4.3.	Bérleti és lízing díjak	24 000 629 Ft
4.4.	Ellátási díjak	9 367 475 Ft
4.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 811 719 Ft
5.	Felhalmozási célú bevételek	161 337 761 Ft
5.1.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	49 920 Ft
5.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	161 287 841 Ft
6.	Finanszírozási bevételek	112 249 854 Ft
6.1.	Előző évi maradvány igénybevétele	100 000 000 Ft
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 249 854 Ft
<b>Összesen</b>		<b>848 098 470 Ft</b>

2. A Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi tervezett bevételei forrásonként, működési és felhalmozási cél szerint

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
--	------------	-------------------------------

1	Működési bevételek	710 000 Ft
1.1.	Szolgáltatások ellenértéke	700 000 Ft
1.2.	Egyéb működési bevételek	10 000 Ft
2	Előző évi maradvány igénybevétele	100 000 Ft
3	Központi, irányító szervei támogatás	85 268 451 Ft
<b>Összesen</b>		<b>86 078 451 Ft</b>

3. A Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi tervezett bevételei forrásonként, működési és felhalmozási cél szerint

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek	10 167 652 Ft
1.1.	Ellátási díjak	9 051 180 Ft
1.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 116 472 Ft
2.	Maradvány igénybevétele	1 000 000 Ft
3.	Központi, irányító szervei támogatás	198 206 956 Ft
<b>Összesen</b>		<b>209 374 608 Ft</b>

4. A Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi tervezett bevételei forrásonként, működési és felhalmozási cél szerint

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek	12 993 336 Ft
1.1.	Ellátási díjak	10 396 800 Ft
1.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 596 536 Ft
2.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	510 255 Ft
3.	Maradvány igénybevétele	1 000 000 Ft
4.	Központi, irányító szervei támogatás	97 568 788 Ft
<b>Összesen</b>		<b>112 072 379 Ft</b>

**Működési bevételek címenként és szakfeladatonként**

1. Baracs Község Önkormányzata 2024. évi tervezett működési bevételei címenként és szakfeladatonként

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzati jogalkotás	88 900 Ft
1.1.	1.1. Hirdetési díjbevétel	70 000 Ft
1.2.	1.2. Általános forgalmi adó	18 900 Ft
2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	30 202 937 Ft
2.1.	Bérleti díjak	24 000 629 Ft
2.2.	Készletértékesítés	50 000 Ft
2.3.	Védőnői Rendszer üzemeltetésével kapcsolatos bevételek	4 833 707 Ft
2.3.	Általános forgalmi adó	1 318 601 Ft
3.	Köztemető-fenntartás és -működtetés	4 445 000 Ft
3.1.	Temetői szolgáltatások ellenértéke	3 500 000 Ft
3.2.	Általános forgalmi adó	945 000 Ft
4.	Gyermekétkeztetés	11 896 693 Ft
4.1.	Iskolai intézményi gyermekétkeztetés	9 367 475 Ft
4.2.	Általános forgalmi adó	2 529 218 Ft
5.	Működési célú egyéb bevételek	5 000 000 Ft
<b>Összesen</b>		<b>51 633 530 Ft</b>

2. Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi tervezett működési bevételei címenként és szakfeladatonként

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzati jogalkotás	710 000 Ft
1.1.	Szolgáltatások ellenértéke	700 000 Ft
1.2.	Egyéb működési bevételek	10 000 Ft
<b>Összesen</b>		<b>710 000 Ft</b>

3. Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi tervezett működési bevételei címenként és szakfeladatonként

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Óvodai, bölcsődei étkezés, gondozás	10 167 652 Ft
1.1.	Ellátási díjak	9 051 180 Ft
1.2.	Általános forgalmi adó	1 116 472 Ft
<b>Összesen</b>		<b>10 167 652 Ft</b>

4. Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi tervezett működési bevételei címenként és szakfeladatonként

	Megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Szociális étkezés	12 993 336 Ft
1.1.	Ellátási díjak	9 616 800 Ft
1.2.	Általános forgalmi adó	2 596 536 Ft
2.	Házi segítségnyújtás	780 000 Ft
3.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	510 255 Ft
3.1.	Közfoglalkoztatás támogatása	510 255 Ft
<b>Összesen</b>		<b>13 503 591 Ft</b>

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

### Működési, fenntartási, felhalmozási kiadások

#### 1. Baracs Község Önkormányzata 2024. évi tervezett működési, fenntartási, felhalmozási kiadásai

Szakfeladat	Előirányzat	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Tartalék Költségvetési	Összesen	
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások			Finanszírozási kiadások
<b>I. Kötelező feladatok</b>												
L/1) Önkormányzati jogalkotás	2024. évi eredeti	35 556 152 Ft	5 177 300 Ft	41 825 985 Ft		278 310 Ft					1 885 390 Ft	84 723 137 Ft
L/2) Köztemető fenntartás és működtetés	2024. évi eredeti			7 722 119 Ft								7 722 119 Ft
L/3) Közfoglalkoztatás	2024. évi eredeti	3 022 800 Ft	196 482 Ft									3 219 282 Ft
L/4) Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	2024. évi eredeti			4 267 200 Ft			162 903 841 Ft	24 000 000 Ft				191 171 041 Ft
L/5) Települési hulladék begyűjtése	2024. évi eredeti			4 389 120 Ft								4 389 120 Ft
L/6) Közvilágítás	2024. évi eredeti			13 208 000 Ft								13 208 000 Ft
L/7) Város- és községgazdálkodás	2024. évi eredeti	9 723 586 Ft	1 318 066 Ft	9 613 945 Ft								20 655 597 Ft
L/8) Háziorvosi alapellátás	2024. évi eredeti			5 142 223 Ft								5 142 223 Ft
L/9) Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése	2024. évi eredeti	6 676 207 Ft	894 907 Ft									7 571 114 Ft
L/10) Intézményi gyermekétkeztetés	2024. évi eredeti			24 224 520 Ft								24 224 520 Ft
L/11) Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	2024. évi eredeti			192 332 Ft								192 332 Ft
L/12) Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	2024. évi eredeti			10 316 390 Ft								10 316 390 Ft
L/13) Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	2024. évi eredeti	324 000 Ft		4 509 707 Ft								4 833 707 Ft
L/14) Települési támogatás	2024. évi eredeti				4 850 000 Ft							4 850 000 Ft
L/15) Zöldterület-kezelés	2024. évi eredeti			4 794 885 Ft			2 500 000 Ft					7 294 885 Ft
L/16) Könyvtári szolgáltatások	2024. évi eredeti			88 011 Ft								88 011 Ft
L/17) Könyvtári állomány gyarapítása	2024. évi eredeti			962 280 Ft								962 280 Ft
L/18) Önkormányzat által nyújtott lakástámogatások	2024. évi eredeti							3 400 000 Ft				3 400 000 Ft
L/19) Fogorvosi alapellátás	2024. évi eredeti			1 950 270 Ft			1 600 000 Ft					3 550 270 Ft
L/20) Fogorvosi	2024. évi eredeti			666 000 Ft								666 000 Ft

ügyeleti ellátás												
I./21) Háziiorvosi ügyeleti ellátás	2024. évi eredeti			641 550 Ft								641 550 Ft
I./22) Ifjúság-egészségügyi gondozás	2024. évi eredeti			174 000 Ft								174 000 Ft
I./23) Központi költségvetéssel szembeni elszámolások, elvonások, befizetések	2024. évi eredeti					2 974 089 Ft				12 249 854 Ft		15 223 943 Ft
I./24) Család- és gyermekjólét	2024. évi eredeti			4 320 000 Ft								4 320 000 Ft
I./25) Vízellátással kapcsolatos közmű	2024. évi eredeti						5 000 000 Ft					5 000 000 Ft
I./26) Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	2024. évi eredeti					10 485 120 Ft						10 485 120 Ft
<b>Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel:</b>												
I./27) Baracsi Polgármesteri Hivatal	2024. évi eredeti									85 268 451 Ft		85 268 451 Ft
I./28) Baracsi Négy Vándor Óvoda	2024. évi eredeti									198 206 956 Ft		198 206 956 Ft
I./29) Baracsi Népjóléti Intézmény	2024. évi eredeti									97 568 788 Ft		97 568 788 Ft
<b>II. Önként vállalt feladatok</b>												
II./1) Civil szervezetek működési támogatása	2024. évi eredeti					7 000 000 Ft						7 000 000 Ft
II./2) Sportlétesítmények működtetése	2024. évi eredeti			2 382 266 Ft								2 382 266 Ft
II./3) Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	2024. évi eredeti			4 700 000 Ft						18 947 368 Ft		23 647 368 Ft
<b>Összesen</b>	<b>2024. évi eredeti</b>	<b>55 302 745 Ft</b>	<b>7 586 755 Ft</b>	<b>146 090 803 Ft</b>	<b>4.850.000 Ft</b>	<b>20.737.519 Ft</b>	<b>9 100 000 Ft</b>	<b>162 903 841 Ft</b>	<b>27 400 000 Ft</b>	<b>412 241 417 Ft</b>	<b>1 885 390 Ft</b>	<b>848 098 470 Ft</b>

## 2. Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi tervezett működési, fenntartási, felhalmozási kiadásai

Funkció	Előirányzat	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Tartalék	Összesen	
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
1.1. Önkormányzati jogalkotás	2024. évi eredeti	60 110 435 Ft	8 140 106 Ft	16 427 910 Ft	0 Ft	0 Ft	1 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	86 078 451 Ft

## 3. Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi tervezett működési, fenntartási, felhalmozási kiadásai

Funkció	Előirányzat	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Tartalék	Összesen	
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
1. Óvodai intézményi gyermekétkeztetés	2024. évi eredeti	9 073 210 Ft	1 186 717 Ft	20 927 060 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	31 186 987 Ft
2. Óvodai nevelés	2024. évi eredeti	97 125 644 Ft	12 975 834 Ft	10 739 374 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	120 840 852 Ft
3. Bölcsődei nevelés	2024. évi eredeti	38 764 032 Ft	5 201 324 Ft	5 265 857 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	49 231 213 Ft
4. Bölcsődei intézményi gyermekétkeztetés	2024. évi eredeti	0 Ft	0 Ft	6 151 626 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	6 151 626 Ft
5. Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	2024. évi eredeti	0 Ft	0 Ft	963 930 Ft	0 Ft	0 Ft	1 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 963 930 Ft
<b>Összesen</b>	<b>2024. évi</b>	<b>144 962 886</b>	<b>19 363 875</b>	<b>44 047 847 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>1 000 000 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>209 374 608 Ft</b>

	eredeti	Ft	Ft								
--	---------	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4. Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi tervezett működési, fenntartási, felhalmozási kiadásai

Funkció	Előirányzat	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Tartalék	Összesen	
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Finanszírozási kiadások		Költségvetési
1. Üzemeltetési és egyéb szolgáltatás	2024. évi eredeti	25 004 372 Ft	3 321 768 Ft	952 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	29 278 640 Ft
2. Család- és gyermekjóléti szolgáltatás	2024. évi eredeti	16 489 325 Ft	2 214 812 Ft	5 118 100 Ft	0 Ft	0 Ft	2 500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	26 322 237 Ft
3. Közművelődési Intézmények és közösségi színterek működtetése	2024. évi eredeti	11 142 138 Ft	1 519 678 Ft	4 391 000 Ft	0 Ft	0 Ft	580 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	17 632 816 Ft
4. Házi segítségnyújtás	2024. évi eredeti	16 934 548 Ft	2 272 691 Ft	317 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	19 524 739 Ft
5. Szociális étkezés	2024. évi eredeti	4 958 689 Ft	715 830 Ft	12 747 104 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	18 421 623 Ft
6. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2024. évi eredeti	789 667 Ft	102 657 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	892 324 Ft
<b>Összesen</b>	<b>2024. évi eredeti</b>	<b>75 318 739 Ft</b>	<b>10 147 436 Ft</b>	<b>23 526 204 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>3 080 000 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>112 072 379 Ft</b>

**Baracs Község Önkormányzata 2024. évi társadalom- és szociálpolitikai juttatásai és működési célú pénzeszköz átadásai**

Funkció, pénzeszköz átadás megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
1. Önkormányzati jogalkotás	338 310 Ft
1.1. oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	60 000 Ft
1.2. TÖOSZ tagdíj	128 310 Ft
1.3. Mezőföldi HÍD Térségfejlesztő Egyesület tagdíj	50 000 Ft
1.4. Duna Településszövetség	50 000 Ft
1.5. Magyar Limes Szövetség Kulturális Egyesület	50 000 Ft
2. Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások	4 850 000 Ft
2.1. Települési támogatás	3 000 000 Ft
2.2. Idősek karácsonyi segélyezése	1 500 000 Ft
2.3. Újszülöttek támogatása	350 000 Ft
3. Civil szervezetek programtámogatása	7 000 000 Ft
3.1. Civil szervezetek támogatása	7 000 000 Ft
4. Vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 400 000 Ft
4.1. Első lakáshoz jutók támogatása	3 400 000 Ft
5. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	2 914 089 Ft
5.1. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	2 914 089 Ft
6. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása - lakosság részére, díjhoz nyújtott támogatás	10 485 120 Ft
<b>Összesen</b>	<b>28 987 519 Ft</b>

**Felhalmozási kiadások célonként**

## 1. Baracs Község Önkormányzata 2024. évi tervezett felhalmozási kiadásai célonként

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
<b>1. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás</b>	<b>2 500 000 Ft</b>
1.1. Repülőter erdősítés	2 500 000 Ft
<b>2. Fogorvosi alapellátás</b>	<b>1 600 000 Ft</b>
2.1. Fogászati kezelőegység beszerzés	1 600 000 Ft
<b>3. Közutak, hidak építése, fenntartása, üzemeltetése</b>	<b>162 903 841 Ft</b>
3.1. TOP Belterületi utak fejlesztése, Liget sor	161 287 841 Ft
3.2. Fűzfa utca felújítás, vízelvezetés tervezés	1 616 000 Ft
<b>4. Vízellátással kapcsolatos közmű</b>	<b>5 000 000 Ft</b>
4.1. Duna-part víz-, szennyvíz közmű tervezés	5 000 000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>172 003 841 Ft</b>

## 2. Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi tervezett felhalmozási kiadásai célonként

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
<b>1. Önkormányzati jogalkotás</b>	
1.1. Hálózatos, nagyteljesítményű nyomtató	500 000 Ft
1.2. Páncélszekrény anyakönyvi feladatellátáshoz	900 000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>1 400 000 Ft</b>

## 3. Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi tervezett felhalmozási kiadásai célonként

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
<b>1. Óvodai nevelés</b>	
1.1. Számítógép konfiguráció	300 000 Ft
1.2. Óvodai udvari játékok	700 000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>1 000 000 Ft</b>

## 4. Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi tervezett felhalmozási kiadásai célonként

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
<b>1. Közművelődési intézmények és közösségi színterek működtetése</b>	<b>580 000 Ft</b>
1.1. Légkondicionáló berendezés Faluház Irodába	500 000 Ft
1.2. Mosogatószekrény Faluház személyzeti helyiség	80 000 Ft

2. Család- és gyermekjóléti szolgáltatás	2 500 000 Ft
2.1. ÖNO folyosó-, nagyterem falburkolat javítás/festés	500 000 Ft
2.2. Mosdók felújítása	2 000 000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>3 080 000 Ft</b>

## Pénzügyi mérleg

## 1. Baracs Község Önkormányzata 2024. évi tervezett pénzügyi mérlege

	Megnevezés	Eredeti
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	353 377 325 Ft
2	Közhatalmi bevételek	122 500 000 Ft
3	Működési bevételek	46 633 530 Ft
4	Működési célú pénzeszköz átvétel	52 000 000 Ft
5	Finanszírozási bevétel	112 249 854 Ft
6	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>686 760 709 Ft</b>
7	Személyi juttatás	55 302 745 Ft
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 586 755 Ft
9	Dologi kiadások	146 090 803 Ft
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 850 000 Ft
11	Egyéb működési célú kiadások	20 737 519 Ft
12	Költségvetési tartalék	1 885 390 Ft
13	Finanszírozási kiadások	412 241 417 Ft
14	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>648 694 629 Ft</b>
15	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	49 920 Ft
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	161 287 841 Ft
17	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>161 337 761 Ft</b>
18	Beruházások, felújítások	196 003 841 Ft
19	Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000 Ft
20	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>199 403 841 Ft</b>
21	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>848 098 470 Ft</b>
22	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>848 098 470 Ft</b>

2. A Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi tervezett pénzügyi mérlege

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti</b>
1	Működési bevételek	710 000 Ft
2	Finanszírozási bevétel	85 368 451 Ft
3	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>86 078 451 Ft</b>
4	Személyi juttatás	60 110 435 Ft
5	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 140 106 Ft
6	Dologi kiadások	16 427 910 Ft
7	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>84 678 451 Ft</b>
8	Beruházás	1 400 000 Ft
9	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>1 400 000 Ft</b>
10	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>86 078 451 Ft</b>
11	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>86 078 451 Ft</b>

3. A Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi tervezett pénzügyi mérlege

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti</b>
1	Működési bevételek	10 167 652 Ft
2	Finanszírozási bevétel	199 206 956 Ft
3	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>209 374 608 Ft</b>
4	Személyi juttatás	144 962 886 Ft
5	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 363 875 Ft
6	Dologi kiadások	44 047 847 Ft
7	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>208 374 608 Ft</b>
8	Beruházás	1 000 000 Ft
9	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>1 000 000 Ft</b>
10	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>209 374 608 Ft</b>
11	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>209 374 608 Ft</b>

4. A Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi tervezett pénzügyi mérlege

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti</b>
1	Működési bevétel	13 503 591 Ft
2	Finanszírozási bevétel	98 568 788 Ft
3	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>112 072 379 Ft</b>
4	Személyi juttatás	75 318 739 Ft
5	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 147 436 Ft
6	Dologi kiadások	23 526 204 Ft
7	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>108 992 379 Ft</b>

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti</b>
<b>8</b>	Beruházás	3 080 000 Ft
<b>9</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>3 080 000 Ft</b>
<b>10</b>	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>112 072 379 Ft</b>
<b>11</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>112 072 379 Ft</b>

**Baracs Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében tervezett több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban**

A többéves kihatással járó feladat megnevezése	Költségvetési év			
	2024.	2025.	2026.	Összesen
Felhalmozási célú hitel visszafizetés	18 947 368 Ft	18 947 368 Ft	9 473 686 Ft	47 368 422 Ft
Felhalmozási célú hitel kamat fizetés	4 700 000 Ft	724 262 Ft	197 526 Ft	5 621 788 Ft
Összesen	23 647 368 Ft	19 671 630 Ft	9 671 212 Ft	52 990 210 Ft

**Létszám**

1. Baracs Község Önkormányzatának 2024. évi tervezett létszám előirányzata

Funkció	2024. évi nyitó létszám
Önkormányzati jogalkotás	1
Város- és községgazdálkodás	2
Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése	1
Közfoglalkoztatás	6
Összesen:	10

2. A Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi tervezett létszám előirányzata

Funkció	2024. évi nyitó létszám
Önkormányzati jogalkotás	9
Összesen:	9

3. A Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi tervezett létszám előirányzata

Funkció	2024. évi nyitó létszám
Óvodai intézményi étkezés	2
Óvodai nevelés	13
Bölcsődei nevelés	6
Összesen:	21

4. A Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi tervezett létszám előirányzata

Funkció	2024. évi nyitó létszám
Üzemeltetési és egyéb szolgáltatás	5
Család és gyermekjóléti szolgáltatás	2
Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése	2
Házi segítségnyújtás	3
Szociális étkezés	1
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3
Összesen:	16

**Baracs Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében tervezett tartaléka**

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti</b>
<b>1</b>	Költségvetési tartalék	1 885 390 Ft

**Előirányzat-felhasználási ütemterv**

**1. Baracs Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (adatok Ft-ban)**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Megnevezés	Előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
2	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	353 377 325	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	353 377 325
3	Közhatalmi bevételek	122 500 000	0	30 625 000	30 625 000	0	0	0	0	30 625 000	30 625 000	0	0	0	122 500 000
4	Általános működési bevételek	51 633 530	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	51 633 530
5	Árvtett pénzeszközök	47 000 000	0	0	2 500 000	20 000 000	0	2 500 000	20 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0	0	47 000 000
6	Felhalmozási bevételek	161 337 761	0	0	0	0	161 337 761	0	0	0	0	0	0	0	161 337 761
7	Finanszírozási bevételek	112 249 854	12 249 854	0	0	0	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	112 249 854
8	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>848 098 470</b>	<b>46 000 758</b>	<b>64 375 904</b>	<b>66 875 904</b>	<b>53 750 904</b>	<b>295 088 665</b>	<b>36 250 904</b>	<b>53 750 904</b>	<b>64 375 904</b>	<b>65 375 904</b>	<b>34 750 904</b>	<b>33 750 904</b>	<b>33 750 911</b>	<b>848 098 470</b>
9	Személyi juttatások	55 302 745	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 563	55 302 745
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 586 755	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 225	7 586 755
11	Dologi kiadások	146 090 803	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 229	146 090 803
12	Egyéb működési célú kiadások	20 737 519	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 056	20 737 519
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 850 000	0	0	105 000	105 000	105 000	210 000	105 000	105 000	105 000	105 000	3 800 000	105 000	4 850 000
14	Beruházás, felújítás	172 003 841	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172 003 841	0	0	172 003 841
15	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	27 400 000	0	0	0	0	24 000 000	0	3 400 000	0	0	0	0	0	27 400 000
16	Finanszírozási kiadások	412 241 417	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 456	412 241 417
17	Költségvetési tartalék	1 885 390	0	0	0	0	1 885 390	0	0	0	0	0	0	0	1 885 390
18	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>848 098 470</b>	<b>53 496 610</b>	<b>53 496 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>79 487 000</b>	<b>53 706 610</b>	<b>57 001 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>225 605 451</b>	<b>57 296 610</b>	<b>53 601 529</b>	<b>848 098 470</b>

**2. A Baracsi Polgármesteri Hivatal 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (adatok Ft-ban)**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Megnevezés	Előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
2	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	353 377 325	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	29 448 110	353 377 325
3	Közhatalmi bevételek	122 500 000	0	30 625 000	30 625 000	0	0	0	0	30 625 000	30 625 000	0	0	0	122 500 000
4	Általános működési bevételek	51 633 530	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 794	4 302 796	51 633 530
5	Árvtett pénzeszközök	47 000 000	0	0	2 500 000	20 000 000	0	2 500 000	20 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0	0	47 000 000
6	Felhalmozási bevételek	161 337 761	0	0	0	0	161 337 761	0	0	0	0	0	0	0	161 337 761
7	Finanszírozási bevételek	112 249 854	12 249 854	0	0	0	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	112 249 854
8	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>848 098 470</b>	<b>46 000 758</b>	<b>64 375 904</b>	<b>66 875 904</b>	<b>53 750 904</b>	<b>295 088 665</b>	<b>36 250 904</b>	<b>53 750 904</b>	<b>64 375 904</b>	<b>65 375 904</b>	<b>34 750 904</b>	<b>33 750 904</b>	<b>33 750 911</b>	<b>848 098 470</b>
9	Személyi juttatások	55 302 745	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 562	4 608 563	55 302 745

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 586 755	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 230	632 225	7 586 755
11	Dologi kiadások	146 090 803	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 234	12 174 229	146 090 803
12	Egyéb működési célú kiadások	20 737 519	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 133	1 728 056	20 737 519
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 850 000	0	0	105 000	105 000	105 000	210 000	105 000	105 000	105 000	105 000	3 800 000	105 000	4 850 000
14	Beruházás, felújítás	172 003 841	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172 003 841	0	0	172 003 841
15	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	27 400 000	0	0	0	0	24 000 000	0	3 400 000	0	0	0	0	0	27 400 000
16	Finanszírozási kiadások	412 241 417	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 451	34 353 456	412 241 417
17	Költségvetési tartalék	1 885 390	0	0	0	0	1 885 390	0	0	0	0	0	0	0	1 885 390
18	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>848 098 470</b>	<b>53 496 610</b>	<b>53 496 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>79 487 000</b>	<b>53 706 610</b>	<b>57 001 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>53 601 610</b>	<b>225 605 451</b>	<b>57 296 610</b>	<b>53 601 529</b>	<b>848 098 470</b>

### 3. A Baracsi Négy Vándor Óvoda és Hétpettyes Bölcsőde 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (adatok Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Megnevezés	Előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
2	Működési bevételek	10 167 652	924 332	924 332	924 332	924 332	924 332	924 332	924 332		924 332	924 332	924 332	924 332	10 167 652
3	Finanszírozási bevételek	199 206 956	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	16 517 246	17 517 246	16 517 250	199 206 956
4	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>209 374 608</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>16 517 246</b>	<b>17 441 578</b>	<b>17 441 578</b>	<b>18 441 578</b>	<b>17 441 582</b>	<b>209 374 608</b>
5	Személyi juttatások	144 962 886	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 240	12 080 246	144 962 886
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 363 875	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 655	1 613 670	19 363 875
7	Dologi kiadások	44 047 847	3 219 252	3 219 252	3 219 252	3 219 252	3 219 252	3 219 252	3 219 252	3 219 252	8 636 076	3 219 252	3 219 252	3 219 251	44 047 847
8	Felhalmozási kiadások	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
9	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>209 374 608</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>17 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>22 329 971</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 147</b>	<b>16 913 167</b>	<b>209 374 608</b>

### 4. A Baracsi Népjóléti Intézmény 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (adatok Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Megnevezés	Előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
2	Működési bevételek	13 503 591	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 299	1 125 302	13 503 591
3	Finanszírozási bevételek	98 568 788	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 066	8 214 062	98 568 788
4	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>112 072 379</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 365</b>	<b>9 339 364</b>	<b>112 072 379</b>
5	Személyi juttatások	75 318 739	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 562	6 276 557	75 318 739
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 147 436	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 620	845 616	10 147 436
7	Dologi kiadások	23 526 204	1 774 226	1 774 226	1 774 226	1 774 226	1 774 226	1 774 226	1 774 226	1 774 226	4 009 720	1 774 226	1 774 226	1 774 224	23 526 204
8	Felhalmozási kiadások	3 080 000	0	0	0	0	580 000	0	0	2 500 000	0	0	0	0	3 080 000
9	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>112 072 379</b>	<b>8 896 408</b>	<b>8 896 408</b>	<b>8 896 408</b>	<b>8 896 408</b>	<b>9 476 408</b>	<b>8 896 408</b>	<b>8 896 408</b>	<b>11 396 408</b>	<b>11 131 902</b>	<b>8 896 408</b>	<b>8 896 408</b>	<b>8 896 397</b>	<b>112 072 379</b>

**Közvetett támogatások**

1. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének, c) pontja szerinti közvetett támogatások:

a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése:	-----
b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése:	-----
c) helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség: - magánszemélyek kommunális adója:	610 000 Ft
d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség: - lakbér mentesség	-----
e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-----

## Végső előterjesztői indokolás

Baracs Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési javaslatát, az elkészített költségvetési rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § -a szerint a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor az alábbi mérlegeket, kimutatásokat kerülnek szöveges indoklással együtt bemutatásra.

1. a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat-felhasználási tervét,
2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
3. a közvetett támogatásokat, így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást.
4. a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

Az Áht 25. § (1) bekezdése szerint, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet kell alkotni, mely felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket beszedhessék, kiadásait teljesítsék.

Az önkormányzat gazdálkodásáról a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. §-a az alábbiak szerint rendelkezik:

111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

(5) Az állami költségvetési tervezés önkormányzatokat érintő feladatait az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter végzi.

Az önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmáról az Áht., valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr) rendelkezik.

A költségvetés tervezése során eleget tettünk az Ávr. 27. § (1) bekezdésében foglalt azon előírásának, hogy a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelet-tervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezete

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi tervezett bevétele 874.579.713 Ft, tervezett kiadása 874.579.713 Ft.

Az önkormányzat 2024. évi tervezett költségvetési és finanszírozási bevételei:

A) Támogatások államháztartáson belülről

A költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását. E szerint az önkormányzatot az alábbi támogatások illetik meg:

1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:
  1. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz - az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével. Az elismert hivatali létszám 10 fő, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költsége 6.633.500 Ft/fő, e jogcímen mindösszesen 66.335.000 Ft illeti meg az önkormányzatot.
1. A településüzemeltetés támogatása:
1. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása:

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, 26.000 forint/hektár mértékben, mindösszesen 9.009.000 Ft

1. Közvilágítás alap- és üzemeltetési támogatása:

A támogatás az önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás összege 17.268.500 Ft.

1. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás az önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, e jogcímen 2.225.555 Ft támogatás illeti meg.

1. Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás az önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, e jogcímen 10.597.965 Ft támogatás illeti meg.

1. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13. §-ában meghatározott egyes – a fentiekben nem nevesített - kötelező feladatok ellátásához. Az önkormányzatot e jogcímen 10.264.800 Ft illeti meg.

1. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező önkormányzatoknak, e jogcímen 823.650 Ft támogatásban részesül.

1. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

A támogatás fajlagos összege 100 forint/m<sup>3</sup>. A támogatás az összegyűjtött és a hatóságilag kijelölt lerakóhelyeken igazoltan elhelyezett, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz mennyisége (m<sup>3</sup>) után illeti meg azon települési önkormányzatokat, amelyek a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény alapján szervezett közszolgáltatás ellátásáról közszolgáltatóval kötött, hatályos szerződés útján, a környezet és a vízbázisok védelme érdekében a közműves csatornahálózattal el nem látott településrészein keletkezett nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről ártalmatlanítás céljából

gondoskodnak. Az összeg a fajlagos lakossági ráfordítások (díjak) csökkentéséhez járul hozzá.

Ezen a jogcímen kapott támogatás összege 180.000 Ft, mely becsült összeg, tényleges adat 2024. évi normatíva elszámoláskor kerül elszámolásra, alapja a ténylegesen elszállított szennyvíz mennyisége.

1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás

A 3.610.011 Ft összegű támogatás a polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

A fentiek alapján a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 2024. évben az előirányzat 120.314.481 Ft.

1. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodaműködtetési támogatás

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni. E jogcímen 16.668.566 Ft illeti meg az önkormányzatot.

1. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbáralapú támogatása

1. Pedagógusok átlagbáralapú támogatása:

Az önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott pedagógus létszám után illeti meg. E jogcímen 76.185.200 Ft illeti meg az önkormányzatot 9 fő óvodapedagógus létszám figyelembe vételével.

1. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

A minősítést elnyert pedagógusok létszáma alapján 1.434.000 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

1. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérealapú támogatása.
1. A pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám alapján 26.340.000 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

A fentiek alapján a helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen 2024. évben az előirányzat 120.627.766 Ft.

1. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása
1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. E jogcímen az önkormányzatot 8.984.558 Ft támogatás illeti meg.

1. Család- és gyermekjóléti szolgálat

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével, 6.643.100 Ft összegben.

1. Szociális étkeztetés

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. E jogcímen az önkormányzatot 3.139.820 Ft támogatás illeti.

1. Szociális segítség

A támogatás az önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg. E jogcímen az önkormányzatot 4.820.000 Ft támogatás illeti.

## 1. Bölcsőde támogatása

Az önkormányzatot kötött felhasználású támogatás illeti meg az általa fenntartott bölcsőde kiadásaihoz. Támogatás jár a szakmai dolgozók béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez, továbbá a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatnak az általuk biztosított bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével. A bér- és működési jellegű támogatás összege 41.449.600 Ft. A bölcsődei üzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességét is figyelembe véve - az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig dönt. Az önkormányzatok által kezdeményezett évközi előirányzat-módosítások alapján az államháztartásért felelős miniszter a döntését módosíthatja.

A fentiek alapján a helyi önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen 2024. évben az előirányzat 65.037.078 Ft.

## 1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól, egyéni vállalkozótól, központi költségvetési szervtől vagy nemzetiségi önkormányzattól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. A finanszírozás a dolgozók átlagbérenek és közterheinek támogatásához, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásához járul hozzá. E jogcímen 37.065.316 Ft illeti meg az önkormányzatot.

## 1. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg az Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához. E jogcímen az önkormányzatot 8.112.858 Ft illeti.

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

1. Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszköz

Iskola-egészségügyi normatív finanszírozás alapján 99 fő óvodás és 183 fő általános iskolás létszám alapján éves összesen 174.000 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

1. Közfoglalkoztatottak finanszírozása

A közfoglalkoztatottak finanszírozása jogcímen 2.556.081 Ft bevételt irányoztunk elő, amely az aktuális hatályban levő hatósági szerződések, és a személyi változásokra is tekintettel a 2023. december havi és 2024. január – február havi bérköltség támogatást tartalmazza. Eszközbeszerzést közfoglalkoztatásban nem terveztünk.

1. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

1. TOP\_PLUSZ-1.2.3-21-FE1-2022-00027 Belterületi utak fejlesztése címen 161.287.841 Ft támogatást nyert el az önkormányzat.

1. Területalapú- és zöldítési támogatás tervezett előirányzata 6.000.000 Ft, mellyel egységben a 2023. évben megvalósult 0226. hrsz. ingatlanon erdőtelepítés utófinanszírozásaként 41.000.000 Ft tervezett.

## B) Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevétel jogcímen az értékesítési és forgalmi adók rovaton tervezett iparűzési adót, vagyoni típusú adók rovaton a magánszemélyek kommunális adóját, egyéb közhatalmi bevételek rovaton talajterhelési díjat, bírságot, pótlékot irányoztunk elő. E közhatalmi összes bevétel előirányzott összege: 122.500.000 Ft.

## C) Működési bevételek

A működési bevételek soron került megtervezésre 75.504.518 Ft, amely tartalmazza az önkormányzat és intézményei működési bevételeit – kertészeti készletek ellenértékét, hirdetési díjbevételt, temetői szolgáltatások díjait, önkormányzati tulajdonú ingatlanok hasznosításából származó bevételeket, hivatali szolgáltatások díjait, bölcsődei gondozás, bölcsődei, óvodai, iskolai intézményi gyermekétkeztetés, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás díjbevételeit, a

vármegyei védőnői rendszer működéséhez kapcsolódó továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke bevételét, e tételek után kiszámlázott általános forgalmi adó bevételét, kiegészítő állami támogatás bevételét.

D) Felhalmozási célú támogatások visszatérülése soron korábbi évben visszatérítendő támogatásban részesült kedvezményezett évre szóló visszatérítési összege 49.920 Ft

E) Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek 102.100.000 Ft összegben került megtervezésre. Az összeg a 2023. évi maradvány igénybevételét tartalmazza az önkormányzatot, hivatalt és az intézményeket érintően a 2023. évi számviteli zárlat adatai alapján. A maradvány összegét az államháztartási számviteli alapelvek sajátosságaként kötelező 2024. évben bevételként elszámolni. A maradvány megállapított összege – a 2023. évi zárlati teendők és a 2024. évi költségvetés elkészítésének feladata párhuzamossága okán – változhat, mely módosítás a 2023. évi zárszámadás elfogadásával együtt kerül beépítésre a 2024. évi költségvetésbe.

Finanszírozási bevételek rovaton kell kimutatni 12.249.854 Ft-ot, amely az államháztartáson belüli megelőlegezés összege. A megelőlegezés bevételét a 2024. év januári nettó finanszírozás előlegeként 2023. decemberében folyósítják az önkormányzat részére.

Az önkormányzat 2024. évi tervezett költségvetési kiadásai

A) Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások a működési költségvetési kiadások legnagyobb tételét jelentik. 2024. évre a minimálbér 15%, a garantált bérminimum 10%-os emelkedést mutat. A szociális hozzájárulási adó mértéke változatlan, 13%.

A közalkalmazotti bértábla nem változott, a költségvetési törvényben meghatározott köztisztviselői illetményalap változatlanul 38.650 Ft.

Az önkormányzat köztisztviselőinek, közalkalmazottainak, a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állóknak, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók személyi juttatásai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek megtervezésre, figyelembe véve a soros lépéseket, a jogszabályokban előírt kötelező illetmény emeléseket. A köztisztviselők személyi illetménye is korrigálásra kerül a közsféra más munkavállalói

illetményéhez, a garantált bérminimum viszonylatában. A 1/2023. (I. 20.) önkormányzati rendelet alapján a közszolgálati tisztviselők illetményalapja 55.000 Ft.

A polgármester illetményét és költségtérítését, az alpolgármester tiszteletdíját és költségtérítését a 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján és az elfogadott önkormányzati határozatokban foglaltaknak megfelelően terveztük.

A képviselői tiszteletdíjakat a 7/2021 (VII. 30.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően tartalmazza a költségvetési tervezet.

A cafeteria juttatás éves összege a polgármester 200.000 Ft, köztisztviselők esetében 275.000 Ft/fő, a közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók és a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók részére 180.000 Ft/fő/év összegű béren kívüli juttatás került megtervezésre.

Személyi juttatások tétele tartalmaz jutalom keretet a polgármester, köztisztviselők, közalkalmazottak és a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók részére is.

Foglalkoztatottak személyi juttatásai között van kimutatva továbbá a közfoglalkoztatotti bér becsült összege.

Külső személyi juttatások között kerültek kimutatásra a megbízási díjak, reprezentáció és üzleti ajándék összege, a kitüntetésekhez kapcsolódó pénzjuttatások összege.

Önkormányzat és intézményei összesen a személyi juttatások tervezett előirányzata 335.694.805 Ft, melynek munkáltatót terhelő járuléka 45.238.172 Ft.

## B) Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezését a 2023. évi teljesítési adatok alapján, valamint az érvényben lévő szolgáltatási és készletbeszerzési szerződéseinkben vállaltak szerint terveztük.

Üzemeltetési anyagok beszerzése - papír, írószerszám, toner, munkaruha, tisztítószer, higiénias anyagok, óvodai játékok, zöldterület kezelés anyagbeszerzése kiadása.

Kommunikációs szolgáltatások - telefon, internet kiadása.

Szolgáltatási kiadások – közüzemi díjak, bérleti díjak, üzemorvos díja, szemétszállítás, bankköltség, rendezvények fellépőinek díja, igénybe vett szakmai szolgáltatások, vásárolt ételmezés, ingatlan- és gépkarbantartás, továbbképzések díja, utak karbantartása, közvetített szolgáltatások, szociális célú tüzelőanyag szállítása, utak síkosságmentesítése, a nem közművel összegyűjtött szennyvízszállítás, stb.

Egyéb dologi kiadások rovaton a fentiek előzetesen felszámított áfa előirányzata; a beruházási célú hitel kamata, hatósági díjak kerültek megtervezésre.

Önkormányzat és intézményei összesen a dologi kiadások tervezett előirányzata 230.092.764 Ft.

#### C) Ellátottak pénzbeli juttatásai

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokról szóló 8/2021 (VIII.3.) önkormányzati rendelet alapján települési támogatás keretében gondoskodik az önkormányzat. A költségvetés tervezésénél 4.850.000 Ft került tervezésre, amely tartalmazza a rendszeres és rendkívüli települési támogatások összegét, az idősek részére juttatott karácsonyi utalványok, továbbá az újszülöttek részére tervezett baba-mama csomagok ellenértékét.

#### D) Egyéb működési célú kiadások

Ezen a soron van tervezve a civil szervezetek támogatásai, önkormányzati tagsághoz kapcsolódó díjak mindösszesen, Bursa Hungarica támogatások, valamint az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás megállapított előirányzata, mindösszesen: 20.737.519 Ft. E rovatcsoportban tervezett a költségvetési tartalék: 1.885.390 Ft.

#### E) Beruházások, felújítások, egyéb felhalmozási kiadások

Beruházási és felújítási kiadásként önkormányzat és intézményei összesen 177.483.841 Ft került megtervezésre, melynek részletezését a költségvetési rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

#### F) Államháztartáson belül és kívül adott felhalmozási kiadások:

E kiadáscsoportban került megtervezésre a 2023. évben teljesített Baracs-Nagyvenyim összekötő út felújításának pályázati támogatásából – még le nem zárt – pályázati elszámolás alapján 24.000.000 Ft, valamint ide tartozik az első lakáshoz jutók önkormányzati támogatása kiadásai 3.400.000 Ft összegben.

#### G) Finanszírozási kiadások:

Hiteltörlesztés jogcímen a 2024. évi aktuális tőke összege 18.947.368 Ft összeg került tervezésre.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések jogcímen található a 2023. decemberében kiutalt 2024. januárra vonatkozó nettó finanszírozás visszafizetési kötelezettsége 12.249.854 Ft összegben.