

J e g y z ő k ö n y v

Készült Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. március 5-én, 14.00 óra kezdettel, Bácsalmáson, a Városháza I. emeleti polgármesteri tárgyalójában megtartott soron kívüli nyílt ülésén.

Jelen vannak:

Németh Balázs polgármester, Márai András alpolgármester, Légrádi Mária, Krix János, Pálmai Zoltán, képviselők (5 fő); valamint Patocskai Ibolya jegyző, Horváth István Attila pénzügyi, beruházási és üzemeltetési osztályvezető (a továbbiakban: PBÜ osztályvezető), Juhász Jenő Petőfi Népe napilap tudósítója (3 fő);

Jegyzőkönyvvezető: Hirth Erika testületi ügyintéző;

Az ülésről távolmaradt: Tóth Árpád alpolgármester, Somogyiné dr. Gazdag Andrea Eszter, Nagy Gábor és Turcsányi Csaba képviselők (4 fő);

Németh Balázs polgármester a megjelentek köszöntése után az ülést megnyitja. Megállapítja a határozatképességet, mert a megválasztott 9 főből 5 fő jelen van (56%). Jegyzőkönyv-hitelesítőknek Krix János és Pálmai Zoltán képviselőket javasolja kijelölni, majd a javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (8 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

38/2024. (III. 5.) Bácsalmás v. öh.

**Jegyzőkönyv-hitelesítők
kijelölése**

Határozat

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Krix János és Pálmai Zoltán képviselőket jelöli ki jegyzőkönyv-hitelesítőknek.

Németh Balázs polgármester a meghívóban jelzett napirend elfogadását javasolja, majd a javaslatának az elfogadását – más indítvány nem lévén – szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (5 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

39/2024. (III. 5.) Bácsalmás v. öh.

Napirend megállapítása

Határozat

- I. Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. március 5-i soron kívüli ülésén a következő napirendi pontokat tárgyalja meg:
 1. A költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai várható keretszámainak megállapítása (1. sz. előterjesztés)
 2. Bácsalmás Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2025-2027. évi fizetési kötelezettségeinek megállapítása (2. sz. előterjesztés)
 3. Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadása (3. sz. előterjesztés)

II. Jelen határozat normatív határozat.

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. Patocskai Ibolya jegyző, általa az osztályvezetők

1. napirendi pont

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai várható keretszámainak megállapítása

(Az 1. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Németh Balázs polgármester ismerteti az előterjesztés lényegét, hozzátéve, hogy a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeinek és kiadásainak várható keretszámainak az előterjesztés szerinti javasolta megállapítani.

Légrádi Mária képviselő érdeklődik, hogy miből adódik az, hogy jelentősen kisebb a tervezett bevétel és kiadás a következő évekre.

Németh Balázs polgármester válaszában elmondja, hogy a keretszámokat befolyásolták a kifutó pályázatok, majd – további hozzászólás nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (5 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

40/2024. (III. 5.) Bácsalmás v. öh.

Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai várható keretszámainak megállapítása

Határozat

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § d) pontja szerint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámainak főbb csoportonként a 29/A. § alapján, a jelen határozat melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Németh Balázs polgármester

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A Képviselő-testület nem kéri jelenteni a határozatban foglaltak végrehajtásának megtörténtét.

Melléklet a 40/2024. (III. 5.) Bácsalmás v. öh. jelölésű határozathoz

Bácsalmás Város Önkormányzatának és intézményeinek bevételi és kiadási terv számai összesített kimutatás 2023-2026. (középtávú terv)

				Ft-ban
BEVÉTELEK	2024.	2025.	2026.	2027.
Önkormányzatok működési támogatása	930 143 809	939 445 247	948 839 700	958 328 097
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 460 499	115 147 201	115 147 201	115 147 201
Közhatalmi bevételek	254 596 000	257 141 960	259 713 380	262 310 513
Működési bevételek	232 563 381	255 819 719	281 401 691	309 541 860
Felhalmozási bevételek	139 072 816	42 572 837	45 171 719	47 749 887
Költségvetési bevételek összesen:	1 616 836 505	1 610 126 964	1 650 273 690	1 693 077 558
Finanszírozási bevételek:	937 854 248	307 921 885	72 186 491	86 818 881
Bevételek összesen:	2 554 690 753	1 918 048 849	1 722 460 181	1 779 896 439

KIADÁSOK				
Személyi juttatások	540 967 471	568 015 845	596 416 637	626 237 469
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó	67 044 985	70 397 234	73 917 096	77 612 951
Dologi kiadások	446 023 111	468 324 267	491 740 480	516 327 504
Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 353 000	25 353 000	25 353 000	25 353 000
Egyéb működési célú kiadások	488 813 326	422 256 769	422 256 769	422 256 769
Működési kiadások:	1 558 201 893	1 554 347 114	1 609 683 982	1 667 787 692
Felhalmozási kiadások	864 442 899	267 771 635	11 737 192	5 206 402
Tartalékok	50 000 000			
Finanszírozási kiadások	82 045 961	95 930 100	101 039 008	106 902 345
Költségvetési kiadások összesen:	2 554 690 753	1 918 048 849	1 722 460 182	1 779 896 439

2. napirendi pont

Bácsalmás Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2025-2027. évi fizetési kötelezettségeinek megállapítása

(A 2. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Németh Balázs polgármester ismerteti az előterjesztés lényegét, hozzátéve, hogy a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság a Bácsalmás Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2025-2027. évi fizetési kötelezettségek megállapításáról szóló előterjesztés határozati javaslatát elfogadásra javasolta a képviselő-testületnek. Elmondja, hogy az önkormányzat saját bevételek és adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások költségvetési évet követő 3 évre várható összegeit az Áht. 29/A. § (3) bekezdése szerinti kell évente kiszámolni. Hozzáteszi, hogy az önkormányzat olyan kötelezettséget vállalhat, aminek az éves törlesztő részlete a saját bevételek 50%-át nem haladja meg.

Horváth István Attila PBÜ osztályvezető kiegészíti, hogy ez azt jelenti, hogy a fent említett jogszabály alapján az önkormányzat évi saját bevételeinek az 50 %-áig vehet fel éven túli hitelt, kormányzati hozzájárulás nélkül.

A képviselő-testület egyhangúlag (5 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

41/2024. (III. 5.) Bácsalmás v. öh.

Bácsalmás Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2025-2027. évi fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Határozat

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § (3) bekezdése alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

Ft-ban

<i>Évek</i>	2025.	2026.	2027.
BEVÉTELEK			
Helyi adókból származó bevétel	250 000 000	250 000 000	250 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	133 541 393	133 541 393	133 541 393
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 596 000	4 596 000	4 596 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Bevétel összesen	388 137 393	388 137 393	388 137 393
SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-A	194 068 697	194 068 697	194 068 697
KIADÁSOK			
Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke	0	0	0
Kiadások összesen	0	0	0

Felelős: Németh Balázs polgármester

Határidő: azonnal

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A Képviselő-testület nem kéri jelteni a határozatban foglaltak végrehajtásának megtörténtét.

3. napirendi pont

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadása

(A 3. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Németh Balázs polgármester ismerteti az előterjesztés lényegét, hozzátéve, hogy a Humánpolitikai Bizottság, a Jogi és Ügyrendi Bizottság, valamint a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság is az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet előterjesztés szerinti megalkotását javasolja a képviselő-testületnek. Tájékoztatásul elmondja, hogy:

- az intézményekben aktuális átlagfizetések elemzése nyomán azt találták, hogy a Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár, a Művelődési Központ (a továbbiakban: VMVK), valamint a hivatal dolgozóinak a bérezése alacsonyabb (a vezetők bére nélkül), mint a többi intézmény dolgozóié, így a kötelező minimálbéren túl, a VMVK és a Művelődési Központ dolgozói számára 15%-os béremelést, amíg a hivatal dolgozói számára bruttó 12 000 Ft illetmény alap emelést terveztek a költségvetésbe,
- az elmúlt év végén befektetési célra (napelem park telepítésre) értékesített földterület növelte az árbevételt, amely tartalékba lett helyezve,
- úgy gondolja, hogy a költségvetés óvatos kalkulációkat tartalmaz, például a varható gáz energia fogyasztást a tavalyi év áraival kalkulálták, de biztos benne, hogy az kevesebb lesz, a csökkenő árak miatt,
- az FBH-NP Nonprofit Kft-ben lévő üzletrész egy részének értékesítését tervezik az idei évben, ami a bevételi oldalon szerepel,
- úgy tervezik, hogy a tanuszoda zárva marad egyelőre, de ez év közben változhat,
- az intézmények finanszírozása jó, a bölcsődéhez 400 ezer Ft-ot kell a hivatalnak hozzátenni, amíg az óvodákhoz 4M FT-ot, így lehetőség lesz különböző karbantartások és kisebb felújítások elvégzésére,
- a közművelődésre körülbelül 15M FT támogatás jár, ami sajnos csak a rezsit fedezi,
- szerencsére a pályázatok többsége 100%-os finanszírozású, de majdnem mindig felmerül saját költség is,
- terveztek a költségvetésbe kisebb közvetlen támogatást a sportegyesületeknek és civil szervezeteknek,
- a nyertes LEADER pályázatok önrésze is szerepel a költségvetésben, kiemeli, hogy a kátyúzó gép megérkezett, valamint az új játszótér kivitelezése hamarosan kezdődik,
- bízik benne, hogy a HIPA-ból több bevétel keletkezik az idei évben.

Légrádi Mária képviselő szerint örömdetes, hogy az önkormányzat anyagi helyzete jobb és van lehetőség béremelésre, bár azt szerénynek tartja.

Németh Balázs polgármester hozzáteszi, hogy sajnos van, ami egyszeri bevétel, mint például a földterület és az üzletrész értékesítés, de egyetért, a tavalyi évhez képest, jobb az önkormányzat anyagi helyzete, úgy véli az áram és gáz díjak, csupán ¼-e lesz a tavalyinak. Majd -kérdés, észrevétel nem lévén - a 2024. évi költségvetésről szóló rendelet előterjesztés szerinti elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (5 igen szavazattal) a következő rendeletet alkotja:

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

A rendelet teljes szövege és 1-11. mellékletei a jelen jegyzőkönyv 1. mellékletét képezik.

Németh Balázs polgármester – több napirendi pont nem lévén – megköszöni a részvételt, majd az ülést 14 óra 12 perckor berekeszti.

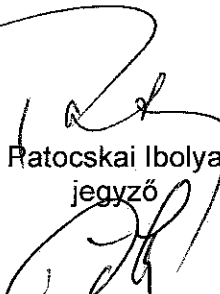
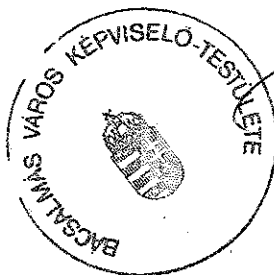
K. m. f.



Németh Balázs
polgármester



Krix János



Ratocskai Ibolya
jegyző



Pálmai Zoltán

képviselők, jegyzőkönyv-hitelesítők

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak bizottságaira, valamint annak költségvetési szerveire (intézmények).

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza

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

2. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

2. §

(1) Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) Bácsalmás Város Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési főösszegét 2 554 690 753 forintban, mérlegszerűen az 1. mellékletben állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 1 616 836 505 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 2 554 690 753 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 937 854 248 forint hiány.

3. §

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 990 604 308 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 254 596 000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 232 563 381 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 100 972 824 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 38 099 992 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 937 854 248 forint,
- i) Bevételek összesen: 2 554 690 753 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 1 291 772 730 forint,

- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 093 539 246 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 11 754 337 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 1 558 201 893 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 914 442 899 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)–b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén a 11. melléklet tartalmazza.

(5) A feladatmutatók után járó támogatásokat a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

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

- a) K1. Személyi juttatások: 540 967 471 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 67 044 985 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 446 023 111 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 15 353 000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 538 813 326 forint,
- f) K6. Beruházások: 673 624 647 forint,
- g) K7. Felújítások: 177 534 234 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 13 284 018 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 82 045 961 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 2 554 690 753 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 1 291 772 730 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1 093 539 246 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 11 754 337 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 1 558 201 893 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 914 442 899 forint.

(4) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek feladatok szerinti bemutatását a 3. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat közvetett támogatásokról szóló kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat és intézményeinek felhasználási és likviditási tervét a 10. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat működési támogatásairól szóló kimutatást az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat és költségvetési szervei nevében végzett beruházásokat és felújításokat a 6. melléklet tartalmazza.

6. §

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások a települési támogatások 15 353 000 forint összegben.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a felhalmozási tartalékok összege 50 000 000 forint.

8. §

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 9. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2024. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2024. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata: 100 fő.

10. §

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

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2024. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik 937 854 248 forint összegben.

(3) A (2) bekezdés szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 887 854 248 forint és folyószámlahitel 50 000 000 forint.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési főösszegét 307 833 925 forintban állapítja meg a 4. melléklet szerint.

4. Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetése

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ Intézmény költségvetési szerv 2024. évi költségvetési főösszegét 56 598 889 forintban állapítja meg a 4. melléklet szerint.

5. Az Alapszolgáltatási Központ költségvetése

13. §

A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 391 011 366 forintban állapítja meg a 4. melléklet szerint.

6. Adósságot keletkeztető ügylet

14. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §

A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásáról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

16. §

(1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, vagy éven belüli lejáratra értékpapír vásárlása, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről, értékpapír vásárlásáról a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

17. §

(1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevétele, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdés a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

(5) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(6) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

18. §

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

(3) A helyi önkormányzat képviselő-testülete 10 000 000 forint értékhatárig a polgármesterre átruházza a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának a jogát.

19. §

A képviselő-testület a 18. § (1) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 18. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt

- a) az 1-3. hónapban bekövetkezett változások alapján április 30-ig,
- b) a 4-6. hónapban bekövetkezett változások alapján július 31-ig,
- c) a 7-9. hónapban bekövetkezett változások alapján október 31-ig,
- d) a 10-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

20. §

A Képviselő-testület a helyi köztemetés összegét 185 000 Ft + Áfa-ban határozza meg.

21. §

A képviselő-testület 2024. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) A 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti köztisztviselői illetményalap Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdése alapján: 60 000 Ft.
- b) A köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembevételével - 300 000 forint/év/fő.

22. §

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára bevételek és kiadások nem kerültek tervezésre.

8. Záró rendelkezések

23. §

Ez a rendelet 2024. március 7-én lép hatályba.

24. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. március 5-én tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2024. március 6-án.

Patocskai Ibolya
jegyző

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg
Bácsalmás Város 2024. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK		eredeti ei	KIADÁSOK	eredeti ei
1. Működési célú mérleg				
1. helyi Önkormányzatok működésének általános		930 143 809	1. Személyi jellegű kiadások	540 967 471
2. támogatásértékű bevétel, átvett pénzeszköz		60 460 499	ebből Önkormányzat	73 771 689
ebből önkormányzat		60 460 499	Közös Önkormányzati Hivatal	235 050 118
közös önkormányzati hivatal			Intézmények	232 145 664
Intézmények			2. Munkaadót terhelő járulékok és adó	67 044 985
3. Közhatalmi bevételek		254 596 000	ebből Önkormányzat	7 943 998
ebből Iparüzési adó		250 000 000	Közös Önkormányzati Hivatal	28 081 954
Egyéb adó jellegű bevételek		4 096 000	Intézmények	31 019 033
Egyéb adók, pótlék, bírság		500 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	446 023 111
4. Működési bevételek		232 563 381	ebből Önkormányzat	218 375 700
ebből Önkormányzat		133 541 393	Közös Önkormányzati Hivatal	44 701 853
ebből közös önkormányzati hivatal		11 515 566	Intézmények	182 945 558
ebből Intézmények		87 506 422	4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb	504 166 326
Költségvetési bevételek összesen:		1 477 763 689	ebből Önkormányzat	504 166 326
5. Előző évi működési maradvány		32 062 564	Közös Önkormányzati Hivatal	
ebből Önkormányzat		23 460 121	Intézmények	
ebből közös önkormányzati hivatal		5 576 940	5. Tartalékok	
ebből Intézmények		3 025 503		
Bevételek összesen:		1 509 826 253	Működési célú kiadások	1 558 201 893
Kölcsönök, visszatérülések		38 099 992	Felhalmozási kiadások	864 442 899
Felhalmozási bevételek			ebből Önkormányzat	859 942 899
VP pályázat támogatása		10 000 000	ebből Közös Önkormányzati Hivatal	3 000 000
Ingatlanértékesítés		31 172 824	ebből intézmények	1 500 000
üzletresz értékesítés		59 800 000	Tartalékok	50 000 000
Előző évi felhalmozási maradvány		855 791 684		
Finanszírozási bevételek			Finanszírozási kiadások	82 045 961
Államháztartási megelőlegezések			Államháztartási megelőlegezések	32 045 961
Folyószámlahitel felvétele		50 000 000	Folyószámlahitel törlesztése	50 000 000
Bevételek mindösszesen:		2 554 690 753	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	2 554 690 753

Ft-ban

**2024. évi költségvetés
feladat finanszírozás, állami hozzájárulások**

Ft-ban

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (a 2024. évi költségvetési törvény 2.3. számú melléklete szerint)									
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása									
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Emelt támogatás	Pedagógus bérelemelés Kv. IV. 20. § (4) bek.	Emelés szerinti támogatás
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 000 000	29,09	174 540 000	6 633 500	192 968 515		192 968 515
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0		140 280 392		155 091 662		155 091 662
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		140 280 392		155 091 662		155 091 662
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelyenél)	forint	6 000 000		186 865 867		206 595 789		206 595 789
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		16 286 400		16 286 400		16 286 400
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		16 286 400		16 286 400		16 286 400
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		29 111 500		29 111 500		29 111 500
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		29 111 500		29 111 500		29 111 500
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		100 000		100 000		100 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		100 000		100 000		100 000
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			12 249 510		12 249 510		12 249 510
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			12 249 510		12 249 510		12 249 510
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - Kiegészítés előtt	lakos			17 931 200		17 931 200		17 931 200
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			17 931 200		17 931 200		17 931 200
1.1.1.7. Info	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			474 300		474 300		474 300
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		474 300		474 300		474 300
1.1.5.	Közüvilágítás kiegészítő támogatása	forint			0				
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				263 018 777		282 748 699		282 748 699
1.2.1.	1.2.1. Óvodaműködési támogatás								
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	137 000	213,3	29 222 100	172 374	36 767 374		36 767 374
1.2.1.2.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	68 500	0,0	0	86 187	0		0
1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatás - üzemeltetési támogatás	forint			3 100 000		3 100 000		3 100 000
1.2.2.	1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása								
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott								
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 980 790	20,6	123 204 274	5 980 790	123 204 274	8 372 000	172 463 200
	Alapfokozatú végzettségű								
1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	514 000	7,0	3 598 000	514 000	3 598 000	717 000	5 019 000
1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 918 000	2,0	3 836 000	1 918 000	3 836 000	2 674 000	5 348 000
1.2.4.	1.2.4. Nemzetiségi pótlék								
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott								
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjt. 16. § (8) bekezdés a) pont a) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	811 600	6,0	4 869 600	811 600	4 869 600	1 434 000	8 604 000
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	4 421 000	15,0	66 315 000	5 268 000	79 020 000		79 020 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			234 144 974		254 395 248		310 321 574
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			33 679 852		33 679 852		33 679 852
1.3.2.	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása								0
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	5 928 000	5 928 000	5 928 000	6 643 100	6 643 100		6 643 100
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	5 810 300	31 956 650	31 956 650	6 510 300	35 806 650		35 806 650
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		4 429	1 884	8 344 236	4 864	9 163 776		9 163 776
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	79 610	135	10 747 350	84 860	11 456 100		11 456 100
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	537 000	27	14 499 000	602 500	16 267 500		16 267 500
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tányagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	5 612 200	12	5 612 200	6 047 200	6 047 200		6 047 200
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	318 630	30	9 558 900	349 830	10 494 900		10 494 900
	Támogató szolgáltatás								0
1.3.2.14.1.	Alaptámogatás	működési hó	3 000 000	12	3 000 000		3 000 000		3 000 000
1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	feladategység	3 820	3 100	11 842 000	4 220	13 082 000		13 082 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	6 276 200	5,4	33 891 480	6 838 000	36 925 200		36 925 200
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			10 549 200		10 549 200		10 549 200
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			179 608 868		193 115 478		193 115 478
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2 961 000	14,18	41 986 980	3 620 000	51 331 600		51 331 600
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		67 804 911		67 804 911		67 804 911
1.4.2.	Szűnidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	513	804	412 452		412 452		412 452
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				110 204 343		119 548 963		119 548 963
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213		14 172 052		14 172 052		14 172 052
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása								10 237 043
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			14 172 052		14 172 052		24 409 095
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0		0		0
	Mindösszesen:				801 149 014		863 980 440		930 143 809

Az intézmények 2024. évi költségvetése kötelező és önként vállalt feladatok szerinti kiadásainak - bevételeinek bemutatása

Megnevezés	felhalmozási kiadások	Kiadás összesen	Kiadás összesenből					Bevétel Összesen	működési bevételek	támogatás-értékű működési bevételek	Pénzmaradvány	Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerv finanszírozása				felhalmozási bevételek			
			Személyi juttatás	Munkaadókat terh. jár. és szoc. adó	Dologi kiadás	Egyéb működési kiadások	Társadalmi és szoc. juttatás					feladat finanszírozásból	iparüzési adó, működési bev.	önk. működési bevételeiből, támogatási bev.	eredeti ei		eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei
eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei				
Községi Önkormányzati Hivatal																			
Kötelező feladatok																			
1. Igazgatás Bácsalmás	3 000 000	236 713 161	184 661 068	22 086 112	29 955 981			239 713 161			5 576 940	173 882 402			60 253 819				
1.a. Bácsosölös		7 889 883	6 942 180	883 481	84 222			7 889 883				6 588 694			1 301 169				
1. b. Csikéria		20 905 312	18 720 180	2 145 913	39 219			21 263 912				15 854 698			5 399 214				
1. c. Mátyásfalva		17 241 715	15 392 110	1 817 550	32 055			16 893 115				10 289 996			6 623 119				
Csikéria Könyvtár		25 083 874	9 334 600	1 158 898	14 590 376			25 083 874	11 515 566			6 886 504			6 681 804				
Összesen:	3 000 000	307 833 925	235 050 118	28 081 954	44 701 863	0	0	310 833 925	11 515 566	0	5 576 940	213 482 294	0	0	80 259 125	293 741 419			
Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény																			
Kötelező feladatok																			
Könyvtári tevékenység		19 821 843	14 600 840	1 892 212	3 328 791			19 821 843	200 000			11 035 026			8 586 817				
Közművelődési tevékenység	500 000	31 246 707	17 151 600	2 255 059	11 840 048			31 746 707	880 000		1 830 391	13 374 059			15 662 247				
Műzeumi tevékenység		408 621			408 621			408 621							408 621				
kötelező feladat összesen:	500 000	51 477 171	31 752 440	4 147 271	15 577 460			51 977 171	1 080 000	0	1 830 391	24 409 095	0	0	24 657 865				
önkéntvállalt feladat:		0																	
filmvetítés, színházi előadás		0							0										
látnivaló megtekintése		907 508			907 508			907 508							907 508				
rendezvények		3 714 210			3 714 210			3 714 210	2 500 000						1 214 210				
önként vállalt feladatok összesen:	0	4 621 718	0	0	4 621 718			4 621 718	2 500 000	0	0	0	0	0	2 121 718				
Összesen:	500 000	56 098 889	31 762 440	4 147 271	20 199 178	0	0	56 598 889	3 580 000	0	1 830 391	24 409 095	0	0	26 779 403	51 188 498			
Alapszolgáltatási Központ																			
Kötelező feladatok																			
Lócséi Klubja		17 401 572	10 922 000	1 391 361	5 088 211			17 401 572	2 299 989			10 484 900			4 606 683				
Családsegítés		26 169 976	21 077 740	2 879 304	2 412 932			26 169 976				6 643 100			19 526 876				
Gyermekjóléti Központ	1 000 000	59 303 754	40 694 964	6 282 898	12 325 892			60 303 754			1 195 112	44 970 426			14 138 216				
Szociális életképzés		21 389 217	13 934 620	1 782 121	5 672 276			21 389 217	1 227 285			11 456 100			8 705 852				
Házi segítségnyújtás		23 102 269	19 384 000	2 502 581	1 215 688			23 102 269	2 108 400			16 267 500			4 726 369				
Kötelező feladatok összesen:	1 000 000	147 366 788	106 013 524	14 638 265	26 714 999			148 366 788	5 635 654	0	1 195 112	89 832 026	0	0	51 703 996				
Önként vállalt feladatok								0											
Támogató szolgálat		22 006 207	16 008 000	2 067 601	3 930 606			22 006 207	335 564			16 082 000			5 588 643				
Tanyagondnoki szolgálat		10 975 020	5 557 800	716 864	4 700 556			10 975 020				6 047 200			4 927 820				
Rehab		3 647 808	3 231 600	416 208				3 647 808							3 647 808				
Könyvtár		206 015 543	69 592 300	9 033 024	127 400 219			206 015 543	77 955 204			112 662 459			15 397 880				
Önként vállalt feladatok összesen:	0	242 644 578	94 379 700	12 233 497	136 031 381	0	0	242 644 578	78 290 768	0	0	134 791 639	0	0	29 562 151				
Összesen:	1 000 000	390 011 366	200 393 224	26 871 762	162 746 380	0	0	391 011 366	83 928 422	0	1 195 112	224 623 685	0	0	81 266 147				
Intézmények mindösszesen:	4 500 000	753 844 180	467 195 782	59 100 987	227 647 411	0	0	758 444 180	99 021 988	0	8 602 443	462 516 074	0	0	188 304 675				

**018030 támogatási célú finanszírozási műveletek
2024.**

Ft-ban

K		Kiadások	eredeti ei
K5	055	működési célú kiadások	
K506	05506	Működési célú támogatásértékű kiad. TKT-nak	
		társulás részére	1 238 900
		óvodák részére	375 181 659
		központi orvosi ügyelet	12 024 606
		fogászati ügyelet	313 824
K512		tűzoltóság	11 754 337
		civilszervezetek	400 000
		BÖKK	87 500 000
		sport	400 000
K915	05915	irányítószervi támogatás	
		intézményfinanszírozás	
		Közös önkormányzati hivatal	293 741 419
		Közművelődési intézmény	51 188 498
		Alapszolgáltatási központ	305 889 832
Kiadás összesen:			1 139 633 075

**Bácsalmás Város Önkormányzatának és Intézményeinek 2024. évi
felhalmozási kiadásai**

Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.
I. Önkormányzati beruházások	
I.1 Beruházások	
-immateriális javak beszerzése	
Kossuth Park kezelési terve	100 000
-ingatlan beszerzés:	
Új Bölcsőde építése Bácsalmáson	459 406 447
Közösségi tér kialakítása	193 357 612
-rendezési terv módosítása	1 000 000
-EFOP 3.3.2	130 905
-EFOP 3.9.2	415 167
-egyéb tárgyi eszközök beszerzése	
Gépjármű beszerzése (BÖKK Nkft.)	2 611 000
VP6-19.2.1 települési fejlesztések (térburkolat, mobiltárolók, faház)	12 103 516
Gr.Széchenyi u. 75. villámhárító kivitelezése	
közterületi berendezések cseréje, elhelyezése	
I. Önkormányzati beruházások összesen	669 124 647
II. Intézményi beruházások	
II.1 Közös Önkormányzati Hivatal	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	3 000 000
Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	3 000 000
II.2 Alapszolgáltatási Központ	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	1 000 000
Alapszolgáltatási Központ beruházások összesen:	1 000 000
II.3 Kulturális Központ	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	500 000
Kulturális Központ beruházások összesen:	500 000
Beruházás önkormányzat és intézmények összesen:	673 624 647
III. Felújítások:	
III.1 Önkormányzati felújítások	
Önkorm.épület energetikai korszerűsítése	63 179 941
Belterületi utak fejlesztése	107 343 337
Gr. Széchenyi u. 82. Falazat helyreállítása	2 040 955
Szent János u. 9. VMVMMK légtechnika helyreállítása	3 932 250
Táncsics u. 1. kéménybélelés	702 275
Dob u. 5. szennyvízrákötés	335 476
Hősök tere 4. Műterem-lakás korszerűsítés	
Szt. János u. 30.(társasház) tetőfelújítás	
Gr.Széchenyi u. 75. tetőfelújítás	
Házasságkötő terem tetőfelújítás	
Belvízelvezetés, padkázás, kátyúzás, járdafelújítás	
Felújítások összesen:	177 534 234
III.2 Alapszolgáltatási Központ	
Alapszolgáltatási Központ felújítások összesen:	0
III.3 Kulturális Központ	
Kulturális Központ felújítások összesen:	0
Felújítások önkormányzat és intézmények összesen:	177 534 234
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	851 158 881
Felhalmozási célú támogatások	
Bajavíz Kft. Bérleti díj forrásátadás	13 284 018
Itelepedők ingatlan vásárlásának támogatása	0
lakásfelújítás támogatása	0
romos házak rendbetétele	0
Felhalmozási célú támogatások összesen:	13 284 018
Mindösszesen:	864 442 899

7. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

Engedélyezett létszám 2024. évi költségvetési évre

Megnevezés	Engedélyezett létszám
	fő
Önkormányzat	2
Diákszálló	0
Tanúszoda	0
Közös Önkormányzati Hivatal (+Csikériai Konyha)	44,5
Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ	9
Alapszolgáltatási Központ (+konyha)	56,5
Város összesen:	112

8. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

Bácsalmás Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséhez a közvetett támogatásokról
kimutatás

Adónem	Közvetett támogatás			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés	
Iparizási adó	88 362	28 813 122		28 901 484
Termőföld bérbead. jöv.				0
Gépjármű adó				0
Késedelmi pótlék				0
Bírság				0
Egyéb bevétel				0
Helyi adó összesen:	88 362	28 813 122	0	28 901 484
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének elengedése				0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése				0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség				0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése				0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZ.:	88 362	28 813 122	0	28 901 484

**Bácsalmás Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséhez
EU pályázatokról kimutatás**

Ft

		Bevétel	Kiadás
1.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00008 "Belterületi utak fejlesztése"	107 343 337	107 343 337
2.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2022-00012 Közösségi tér kialakítása Bácsalmáson	193 357 612	193 357 612
3.	EFOP-3.9.2-16-2017-00057 "Járásokat összekötő humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben"	415 167	415 167
4.	EFOP-3.7.3-16-2017-00280 "Formális és informális alkalmak szervezése Bácsalmáson"	130 905	130 905
5.	TOP_PLUSZ-2.1.1-BK1-2022-00021 Önkorm.épületek energetikai korszerűsítése	63 179 941	63 179 941
6.	RRF-1.1.2-21-2022-00089 Új Bölcsőde építése Bácsalmáson	459 406 447	459 406 447

Bácsalmás Város Önkormányzata
2024. évi költségvetés felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:	Ft-ban
személyi kiadások	73 771 689		6 147 640	6 147 640	6 147 640	6 147 641	6 147 641	6 147 641	6 147 641	6 147 641	6 147 641	6 147 641	6 147 641	6 147 641	73 771 689	
munkaadókat terhelő járulékok	7 943 998		661 999	661 999	662 000	662 000	662 000	662 000	662 000	662 000	662 000	662 000	662 000	662 000	7 943 998	
dologi kiadások	218 375 700		18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	18 197 975	218 375 700	
társadalmi és szociális juttatások	15 353 000		1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	15 353 000	
támogatásértéki kiadások, pénzeszköz átadás	488 813 326		40 734 443	40 734 443	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	40 734 444	488 813 326	
viszterítendő támogatás																
intézmény finanszírozás	660 819 749		54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 979	54 234 980	660 819 749	
tartalék	50 000 000													50 000 000	50 000 000	
Felhalmozási kiadások	859 942 899															
Finanszírozási kiadások	82 045 961		30 000 000	71 661 908	97 536 802	71 661 908	100 000 000	120 000 000	71 661 908	70 000 000	71 661 908	20 000 000	22 895 464	112 862 201	859 942 899	
összesen	2 447 066 322		183 302 413	192 918 360	218 793 056	192 918 363	221 256 456	241 256 456	192 918 364	#####	192 918 364	141 256 456	144 152 920	334 118 658	2 447 066 322	
Bevétel																
feladat finanszírozás	930 143 809		111 517 264	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	74 411 505	930 143 809	
működési bevétel	133 541 393		11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	11 128 449	133 541 393	
iparűzési adó	250 000 000		5 000 000	5 000 000	105 000 000	5 000 000	15 000 000	10 318 310	10 000 000	10 000 000	39 155 764	10 000 000	10 000 000	25 525 926	250 000 000	
Egyéb adó, bírság, pótlék	4 596 000		80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	3 596 000	160 000	120 000	4 596 000	
támogatásértéki bevétel	60 460 499		5 038 374	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	5 038 375	60 460 499	
maradvány	879 261 805						0 879 261 805								879 261 805	
kölcsönk visszatérülések	38 099 992			1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	17 210 393	6 889 599	38 099 992	
felhalmozási bevételek	100 972 824			5 000 000										65 145 000	100 972 824	
finanszírozási bevételek	50 000 000			50 000 000											50 000 000	
összesen	2 447 066 322		0 132 864 077	151 658 329	197 658 329	97 658 329	986 910 134	102 976 639	113 486 163	#####	130 814 094	105 174 330	117 948 723	208 258 855	2 447 066 322	

Bácsalmás Közös Önkormányzati Hivatalai
2024. évi költségvetés felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:	Ft-ban
személyi kiadások	235 050 118		19 587 509	19 587 509	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	19 587 510	235 050 118	
munkaadókat terhelő járulékok	28 081 964		2 340 162	2 340 162	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	2 340 163	28 081 964	
dologi kiadások	44 701 853		3 725 154	3 725 154	3 725 154	3 725 154	3 725 154	3 725 154	3 725 154	3 725 154	3 725 155	3 725 155	3 725 155	3 725 155	44 701 853	
egyéb működési kiadások															0	
felhalmozási kiadás	3 000 000			500 000	1 000 000		1 500 000								3 000 000	
összesen	310 833 925	0	25 652 825	26 152 825	26 652 827	25 652 827	27 152 827	25 652 827	25 652 827	25 652 828	25 652 828	25 652 828	25 652 828	25 652 828	310 833 925	
Bevétel															0	
működési bevétel															0	
támogatásértéki bevétel	11 515 566			959 630	959 630	959 630	959 630	959 630	959 631	959 631	959 631	959 631	959 631	959 631	11 515 566	
maradvány	5 576 940						5 576 940								5 576 940	
költségvetési szerv finanszírozása	293 741 419		24 693 195	25 193 195	25 693 197	24 693 197	20 616 257	24 693 197	24 693 197	24 693 196	24 693 197	24 693 197	24 693 197	24 693 197	293 741 419	
felhalmozási bevételek															0	
összesen	310 833 925	0	25 652 825	26 152 825	26 652 827	25 652 827	27 152 827	25 652 827	25 652 827	25 652 828	25 652 828	25 652 828	25 652 828	25 652 828	310 833 925	

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ
2024. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Fl-ban összesen:
személyi kiadások	31 752 440		2 646 036	2 646 036	2 646 036	2 646 036	2 646 037	2 646 037	2 646 037	2 646 037	2 646 037	2 646 037	2 646 037	2 646 037	31 752 440
munkaadót terhelő járulékok	4 147 271		345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	345 606	4 147 271
dologi kiadások	20 199 178		1 683 264	1 683 264	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	1 683 265	20 199 178
egyéb működési kiadások															0
felhalmozási kiadás	500 000						250 000							250 000	500 000
összesen	56 598 889	0	4 674 905	4 674 906	4 674 907	4 924 907	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 924 908	56 598 889
Bevétel															0
működési bevétel															0
támogatásértéku bevétel	3 580 000		1 090 000	1 590 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	3 580 000
maradvány	1 830 391						1 830 391								0
költségvetési szerv finanszírozása	51 188 498		3 584 905	3 084 906	4 584 907	4 834 907	2 754 517	4 584 908	4 584 908	4 584 908	4 584 908	4 584 908	4 584 908	4 834 908	1 830 391
felhalmozási bevételek															0
összesen	56 598 889	0	4 674 905	4 674 906	4 674 907	4 924 907	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 674 908	4 924 908	56 598 889

Alapszolgáltatási Központ 2024. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Fl-ban összesen:
személyi kiadások	200 393 224		16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 435	16 699 436	16 699 436	16 699 436	200 393 224
munkaadót terhelő járulékok	26 871 762		2 239 313	2 239 313	2 239 313	2 239 313	2 239 313	2 239 313	2 239 314	2 239 314	2 239 314	2 239 314	2 239 314	2 239 314	26 871 762
dologi kiadások	162 746 380		13 562 199	13 562 199	13 562 199	13 562 199	13 562 199	13 562 198	13 562 198	13 562 198	13 562 198	13 562 198	13 562 198	13 562 198	162 746 380
egyéb működési kiadások															0
felhalmozási kiadás	1 000 000				1 000 000										1 000 000
összesen	391 011 366	0	32 500 947	32 500 947	33 500 947	32 500 947	32 500 946	32 500 946	32 500 947	32 500 947	32 500 948	32 500 948	32 500 948	32 500 948	391 011 366
Bevétel															0
működési bevétel															0
támogatásértéku bevétel	83 926 422		6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	83 926 422
maradvány	1 195 112														0
költségvetési szerv finanszírozása	305 889 832		25 507 078	25 507 078	26 507 078	25 507 078	24 311 965	25 507 077	25 507 078	25 507 078	25 507 079	25 507 079	25 507 079	25 507 079	1 195 112
felhalmozási bevételek															0
összesen	391 011 366	0	32 500 947	32 500 947	33 500 947	32 500 947	32 500 946	32 500 946	32 500 947	32 500 947	32 500 948	32 500 948	32 500 948	32 500 948	391 011 366

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	282 748 699
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	310 321 574
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatás	B113	312 664 441
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	24 409 095
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	60 460 499
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	990 604 308

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	10 000 000
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	10 000 000

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		250 000 000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
15	Fogyasztási adók	B352	
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
17	Gépjárműadók	B354	
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
19	ebből a helyi adók:		
20	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 596 000
23	Közhatalmi bevételek	B3	254 596 000

Egyes kiemelt kiadási előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. K1 - K8. Költségvetési kiadások

Adatok forintban

	A	B	C
	Megnevezés	Rovat száma	Előirányzatok
1	Személyi juttatások	K1	73 771 689
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 943 998
3	Dologi kiadások	K3	218 375 700
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 353 000
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	488 813 326
6	Beruházások	K6	669 124 647
7	Felújítások	K7	177 534 234
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	13 284 018
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 664 200 612

