

Birján Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 7.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Birján Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ának (1.) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és szerveire, és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat, és az általa irányított költségvetési szerve együttes 2024. évi költségvetését 933 366 962 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 933 366 962 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendeletnek az 1. melléklete tartalmazza.

- a) Állami támogatás összege 19 198 327 Ft
- b) Önkormányzatok működési támogatásának összege 3 431 400 Ft
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 150 000 000 Ft
- d) Közhatalmi bevételek összege: 69 415 560 Ft
- e) Működési bevételek összege 12 015 000 Ft
- f) Pénzmaradvány 529 306 675 Ft
- g) Hitelfelvétel 150 000 000 Ft.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendeletnek az 1. melléklete tartalmazza.

- a) személyi juttatások összege 11 668 251 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok összege 2 093 850 Ft
- c) dologi kiadások összege 19 602 150 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 0 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások összege 98 113 453 Ft
- f) Beruházás 661 486 013 Ft
- g) Felújítás 122 767 262 Ft
- h) Megelőlegezés 750 733 Ft
- i) Hitel törlesztés 16 885 250 Ft

(4) Az Önkormányzat a 2024. évi önként vállalt és kötelező feladatait a 2. melléklete tartalmazza.

- (5) Birjáni Önkormányzat (a továbbiakban: az Önkormányzat) 2024. évi működési bevételeinek és felhalmozási bevételeinek mérlegét e rendelet a 3. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek és saját bevételek a 4. melléklete tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként az 5. melléklete tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat felújítási kiadások előirányzata felújításonként a 6. melléklete tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat EU-s projekteit a 7. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési tervjavaslat pénzforgalmi mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat 2024. évi felhasználási ütemtervét a 9. melléklet tartalmazza.
- (12) Az Önkormányzat költségvetési évet követő többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban a 10. melléklete tartalmazza.
- (13) Az Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásokról szóló tájékoztatást a 11. melléklet tartalmazza.
- (14) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásai előirányzatairól, főbb csoportok szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.
- (15) Az Önkormányzat cofogonkénti költségvetési kiadásait a 13. melléklete tartalmazza.
- (16) Az Önkormányzat cofogonkénti költségvetési bevételeit a 14. melléklete tartalmazza.
- (17) Az Önkormányzat cofogonkénti finanszírozási kiadásait a 15. melléklete tartalmazza.
- (18) Az Önkormányzat cofogonkénti finanszírozási kiadásait a 16. melléklete tartalmazza.
- (19) Az Önkormányzat létszámadatait a 17. melléklete tartalmazza.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám előirányzatát költségvetési szervként az alábbiak szerint határozza meg: Önkormányzat 4 fő, közfoglalkoztatottak átlagos létszáma: 1 fő

4. §

- (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

5. §

- (1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem

érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(4) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás és annak következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

6. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

7. §

(1) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincs.

(2) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2023. évben tervez. A tervezett hitel összege: 150 000 000 Ft.

8. §

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

9. §

A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

10. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Novreczky János Lószef
polgármester

Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2024. január 31-ai ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2024 február 07. napján.



Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző

	Önkormányzat	
Sorszám	Összes bevétel, kiadás	

forintban

BEVÉTELEK

Sorszám	Előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 198 327
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 881 127
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 047 200
1.3.	Önkormányzatok szűnidei étkezési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 431 400
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 431 400
2.6.	2.5.-ből: - EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	150 000 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	150 000 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből: - EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	69 415 560
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	69 215 560
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	69 215 560
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000
4.4.	Települési adó	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	12 015 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	12 005 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	10 000

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	254 060 287
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	150 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	150 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	529 306 675
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	529 306 675
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	679 306 675
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	933 366 962

KIADÁSOK

Sorszám	Előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	131 477 704
1.1.	Személyi juttatások	11 668 251
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 093 850
1.3.	Dologi kiadások	19 602 150
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	98 113 453
1.6.	1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	10 983 167
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 248 470
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	82 881 816
1.19.	1.18-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	784 253 275
2.1.	Beruházások	661 486 013
2.2.	2.1.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	122 767 262
2.4.	2.3.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	915 730 979
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	16 885 250
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	16 885 250
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	750 733
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	750 733
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	17 635 983
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	933 366 962

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-661 670 692
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	661 670 692

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5
Ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1

Önkormányzat			
A	B	C	D
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése			
Kötelező feladatok			
Önként vállalt feladatok			
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	13 151 127	6 047 200
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 881 127	
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		6 047 200
1.3.	Önkormányzatok szünidei étkezési feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 431 400	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 431 400	
2.6.	2.5.-ből: - EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	150 000 000	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	150 000 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből: - EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	69 415 560	0
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	69 215 560	0
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	69 215 560	
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	
4.4.	Települési adó		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	12 015 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek	12 005 000	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	10 000	

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeselek értékesítése		
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	248 013 087	6 047 200
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		150 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		150 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	529 306 675	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	529 306 675	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	529 306 675	150 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	777 319 762	156 047 200

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	124 354 638	7 123 066
1.1.	Személyi juttatások	6 349 827	5 318 424
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 529 208	564 642
1.3.	Dologi kiadások	18 362 150	1 240 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 231 637	0
1.6.	1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	10 983 167	
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 248 470	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18.	Tartalékok	82 881 816	
1.19.	1.18.-ből: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	784 253 275	
2.1.	Beruházások	661 486 013	
2.2.	2.1.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	122 767 262	
2.4.	2.3.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	908 607 913	7 123 066
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		16 885 250
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	750 733	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	750 733	
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás		
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	750 733	16 885 250
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	909 358 646	24 008 316
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
		3	1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			
		1	

I. Működési bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor- szám	Bevételek		Eredeti előirányzat	Kiadások		Eredeti előirányzat
	Megnevezés	B		Megnevezés	D	
A			C			E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		19 198 327	Személyi juttatások		11 668 251
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		3 431 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 093 850
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások		19 602 150
4.	Közhatalmi bevételek		69 415 560	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Működési bevételek		12 015 000	Egyéb működési célú kiadások		98 113 453
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)		104 060 287	Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.)		131 477 704
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)		281 814 120	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele		281 814 120	Likviditási célú hitelek törlesztése		
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
12.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+...+16.)		150 000 000	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
15.	hitelek, kölcsönök felvétele		150 000 000	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
16.	Értékpapírok bevételei			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
17.	Váltóbevételek			Váltókiadások		
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		750 733
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.+17.+18.)		431 814 120	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+17.)		750 733
20.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+19.)		535 874 407	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+19.)		132 228 437
21.	Működési hiány:		27 417 417	Működési többlet:		-
22.	Finanszírozási hiány:		-	Finanszírozási többlet:		431 063 387

II. Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek		Eredeti előirányzat C	Kiadások	
	Megnevezés	B		Megnevezés	D	Eredeti előirányzat E
A					
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		150 000 000	Beruházások	661 486 013
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	122 767 262
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalékok	
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		150 000 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	784 253 275
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>		247 492 555	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele		247 492 555	Hitelek törlesztése	
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
11.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	16 885 250
12.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése	
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+...+19)</i>			Betét elhelyezése	
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
18.	Értékpapírok kibocsátása				
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)		247 492 555	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+15.)	16 885 250
21.	BEVÉTEL-ÖSSZESEN (7.+20.)		397 492 555	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+20.)	801 138 525
22.	Felhalmozási hiány:		634 253 275	Felhalmozási többlet:	-
23.	Finanszírozási hiány:		-	Finanszírozási többlet:	230 607 305

Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek és saját bevételek

		forintban
1	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	69 215 560
2	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításból származó bevétel	0
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
4	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevétel	
5	Bírság-, pótlék-és díjbevétel	200 000
6	Kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
Saját bevételek összesen		69 415 560
Saját bevételek 50%-a		34 707 780
<i>Előző években keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</i>		<i>0</i>
7	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
8	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0
9	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
10	Adott váltó	0
11	Pénzügyi lízing	0
12	Visszavásárlási kötelezettség	
13	Halasztott fizetés	0
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0
<i>Tárgyévben keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</i>		<i>0</i>
15	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0
16	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0
17	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
18	Adott váltó	0
19	Pénzügyi lízing	0
20	Visszavásárlási kötelezettség	0
21	Halasztott fizetés	0
22	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0
Fizetési kötelezettség összesen		0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel		34 707 780

EU-s projekt neve, azonosítója:

szennyvíz pályázat VP-6-7-2.1.2-16

forintban

Források	2023.előtti	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	159 999 986	150 000 000			309 999 986
Társfinanszírozás					
Hitel		150 000 000			150 000 000
Egyéb forrás					
Források összesen:		300 000 000			459 999 986

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	661 486 013			661 486 013
Szolgáltatások igénybe vétele				
Tartalék				
Összesen:	661 486 013			661 486 013

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Tartalék				
Összesen:				

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

BIRJÁN 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE				8. számú melléklet
BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
Megnevezés	Rovat száma	2024. évi költségvetési javaslat	Megnevezés	Rovat száma
M Ű K Ö D T E T É S				
Allami támogatás	B11	19 198 327	Személyi juttatások	K1
Önkormányzatok műk.tám. Áht.beltőlről	B16	3 431 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2
Működési célú átvett pénzeszközök				
Közhatalmi bevételek	B3	69 415 560	Dologi kiadások	K3
Működési bevételek	B4	12 015 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Egyéb működési célú kiadások	K5
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		104 060 287	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK	
F E L H A L M O Z Á S				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	150 000 000	Beruházás	K6
Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítás	K7
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8
KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK		150 000 000	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK	
F I N A N S Í R O Z Á S I M Ű V E L E T E K				
Pénzmaradvány	B813	529 306 675	Megelőlegezés	K914
Hitel felvétel	B81	150 000 000	Hitel törlesztés	K911
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK		679 306 675	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		933 366 962	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	
				784 253 275
				131 477 704
				11 668 251
				2 093 850
				19 602 150
				0
				98 113 453
				131 477 704
				661 486 013
				122 767 262
				0
				784 253 275
				750 733
				16 885 250
				17 635 983
				933 366 962

Tájékoztató a 2024. évi előirányzat – felhasználási ütemtervről

Sor- szám	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.
1.	Bevételek											
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811	1 885 811
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül											
4.	Közhatalmi bevételek		34 707 780							34 707 780		
5.	Működési bevételek	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250	1 001 250
6.	Felhalmozási bevételek		150 000 000									
7.	Működési célú átvett pénzeszközök											
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök											
9.	Finanszírozási bevételek	56 608 890	56 608 890	56 608 890	56 608 890	150 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	2 871 115		
10.	Bevételek összesen:	59 495 951	59 495 951	244 203 731	59 495 951	152 887 061	102 887 061	102 887 061	102 887 061	40 465 956	2 887 061	2 887 061
11.	Kiadások											
12.	Személyi juttatások	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354	972 354
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487	174 487
14.	Dologi kiadások	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846	1 616 846
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai											
16.	Egyéb működési célú kiadások	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121	8 176 121
17.	Beruházások					5 000 000	300 000 000	250 000 000	56 486 013	50 000 000		
18.	Felújítások					50 000 000	50 000 000	22 767 262				
19.	Egyéb felhalmozási kiadások											
20.	Finanszírozási kiadások	750 733										
21.	Kiadások összesen:	11 690 541	10 939 808	10 939 808	10 939 808	65 939 808	360 939 808	283 707 070	67 425 821	60 939 808	10 939 808	10 939 808
22.	Egyenleg	47 805 410	96 361 553	329 625 476	378 181 619	465 128 872	207 076 125	26 256 116	61 717 356	41 243 504	33 190 757	25 138 010

9. számú melléklet

Ft-ban	
Dec.	Összesen
1 885 806	22 629 727
	69 415 560
1 001 250	12 015 000
	150 000 000
	679 306 675
2 887 056	933 366 962
972 357	11 668 251
174 493	2 093 850
1 816 844	19 602 150
8 176 122	98 113 453
	661 486 013
	122 767 262
16 885 250	17 635 983
28 025 066	933 366 962
0	0

Tájékoztató a 2024. évi többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ft-ban

Sorszám	Kötelezettség jogcíme B	Köt.vállalás éve C	2024 előtti kifizetés D	Kiadás vonzata évenként			Összesen I=(D+E+F+G+H)
				2024. E	2025. F	2026. G		2026. után H
I.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0
1.	.....						0
2.	.....						0
II.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	16 885 250	34 642 906	215 216 688	296 117 723
1.	Hítel törlesztése a Szennyvíz pályázathoz	2024		16 885 250	34 642 906	215 216 688	296 117 723
2.	.....						0
III.	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0
1.	.....						0
IV.	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0
1.	.....						0
V.	Egyéb (pl: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0
1.	.....						0
Összesen (I.+II.+III.+IV.+V.)			0	16 885 250	29 372 879	34 642 906	215 216 688
							296 117 723

Tájékoztató a 2024. évi közvetett támogatásokról

Sor-szám	Jogcím	ezer Ft
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Helyi adónál biztosított kedvezmények, mentességek	0
4.	Gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek	0
5.	Bérbeadásnál nyújtott kedvezmények, mentességek	0
6.	Egyéb nyújtott kedvezmények, kölcsönök elengedése	0
Összesen		0

Tájékoztató a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásai előirányzatairól, főbb csoportok szerinti bontásban

Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	19 774 277	20 367 505	20 978 530
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 534 342	3 640 372	3 749 583
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	71 292 027	73 430 788	75 633 711
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói / termőföld bérbeadásából			
4.2.	Vagyoni típusú / magánszemélyek kommunális adó			
4.3.	Értékesítési és forgalmi adók	71 292 027	73 430 788	75 633 711
4.4.	Iparüzési adó			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek			
4.7.	Települési adó			
5.	Működési bevételek	50 000	50 000	50 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	94 650 646	97 488 665	100 411 825
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	94 650 646	97 488 665	100 411 825

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	94 650 646	97 488 665	100 411 825
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	94 650 646	97 488 665	100 411 825
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	94 650 646	97 488 665	100 411 825

14 számú melléklet a önkormányzati rendelethez

Szám	Bevételek jogcíme	Rovat szám	2024. évi	01135 Igazgatási tevékenység	01335 Önkormányzati vagyoni jellegű gazdálkodás	01801 Önkormányzati elszámolás	041233 Hosszú időtartamú közfogl.	90006 Forrási befektetés célú művelési	06020 Város- és községgazdálkodás	06202 Településfejlesztés	Önkormányzatok nem sorolható bevételei ÁHT n.kiv.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11	10 881 127			10 881 127					
	szolidaritás		1 768 000			1 768 000					
	közvetítés		1 239 500			1 239 500					
	kozvok		977 550			977 550					
	egyéb önkormányzati feladatok		4 800 000			4 800 000					
	lakott terület		38 250			38 250					
	nyilvános terület		1 957 827			1 957 827					
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112									
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 047 200			6 047 200					
	ebből szociális támogatás		0			0					
	ebből gyermekjóléti		6 047 200			6 047 200					
	ebből BOBO+2023. évi 1020000+184530		0			0					
04	Települési önkormányzatok gyermekéktelenítési feladatainak támogatása	B1132	0			0					
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktelenítési feladatainak támogatása (03+04)	B113	6 047 200			6 047 200					
06	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B114	2 270 000			2 270 000					
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiemelt támogatások	B115	0			0					
	BEK		0			0					
08	Ellátásból származó bevételek	B116	0			0					
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+06+...+08)	B1	19 198 327			19 198 327					
10	Visszatérítendő és befizetéses bevételek	B12	0			0					
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérítések államháztartáson belülről	B13	0			0					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0					
14	Egyéb működési célú támogatások beszerzés államháztartáson belülről	B16	3 431 400			3 431 400	0	3 431 400	0	0	0
	kulturális szolgáltatás		0			0					
	köznevelési feladatok		3 431 400			3 431 400					
	nyilvános		0			0					
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	22 629 727			22 629 727	3 431 400	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérítések államháztartáson belülről	B22	0			0					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	150 000 000			150 000 000	0	0	0	150 000 000	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	150 000 000	0	0	0	0	0	0	150 000 000	0
22	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=21+...+32)	B31	0			0					
23	Társaságok jövedelemadói	B311	0			0					
24	Jövedelemadók (=23+23)	B31	0			0					
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0			0					
26	Bérezet és foglalkoztatásához kapcsolódó adók	B33	0			0					
27	Változó típusú adók	B34	0			0					
28	Értékesítési és forgalmi adók	B35	69 215 560			69 215 560					69 215 560
29	Forgalmi adók	B352	0			0					
30	Pénzügyi műveletek nyereségéből terhelő adók	B353	0			0					
31	Gejtaradók	B354	0			0					
32	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0					
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	69 215 560	0	0	0	0	0	0	0	69 215 560
34	Egyéb forgalmi bevételek	B36	200 000			200 000					200 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	69 415 560	0	0	0	0	0	0	0	69 415 560
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0					
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0					
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0			0					
39	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0					
40	Ellátási díjak	B405	0			0					
41	Közszolgáltatás általános forgalmi adó	B406	0			0					
42	Általános forgalmi adó visszatérítés	B407	0			0					
43	Befizetett pénzügyi eszközökből álló bevételek	B408	12 000 000			12 000 000		12 000 000			
44	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamattérítések	B4082	5 000	5 000		5 000					
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	12 005 000	5 000	0	0	0	12 000 000	0	0	0
46	Részvételből származó pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0					
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0			0					
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0			0					
49	Rövidtávú általános forgalmi adó	B410	0			0					
50	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	10 000		10 000					
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	12 015 000	10 000	0	0	0	12 000 000	0	0	0
52	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0					
53	Immateriális javak értékesítése	B52	0			0					
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0					
55	Részvétel értékesítése	B54	0			0					
56	Részvétel értékesítéséből származó nyereségbevételek	B55	0			0					
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0			0					
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérítések államháztartáson kívülről	B61	0			0					
59	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0			0					
60	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szerv.	B63	0			0					
61	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0			0					
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0			0					
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0			0					
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérítések államháztartáson kívülről	B71	0			0					
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0			0					
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szerv.	B73	0			0					
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0			0					
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0			0					
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0			0					
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	754 000 287	10 000	0	19 198 327	3 431 400	11 000 000	0	150 000 000	69 415 560

Finanszírozási kiadás

15. melléklet a önkormányzati rendelethez

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2024. évi terv	018010 Önkorm.elszámol ásai a központi ktgvetéssel
01	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111	16 885 250	
02	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111		
03	Likviditási célú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
04	Rövid lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		
05	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113		
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04)	K911	16 885 250	
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
08	ebből kárpótlási jegyek	K9121		
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122		
10	Kincstárjegyek beváltása	K9123		
11	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
12	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124		
13	ebből kárpótlási jegyek	K9124		
14	Belföldi kötvények beváltása	K9125		
15	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126		
16	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9126		
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15)	K912		
18	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
19	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	750 733	750 733
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	
21	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
22	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191		
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192		
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (24+25)	K919		
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26)	K91	750 733	750 733
28	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
29	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
30	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
31	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923		
32	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi sz	K924		
33	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925		
34	ebből fedezeti ügyletek kiadásai	K925		
35	Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33)	K92		
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
37	Váltótartozások	K94		
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37)	K9	16 885 250	750 733

Finanszírozási bevételek

16. melléklet a önkormányzati rendelethez

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2024.évi terv	Támogatási célú finansz. műveletek 018030	900060
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	150 000 000		150 000 000
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	150 000 000		150 000 000
05	Forrástani célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
06	ebből forrástani célú jegyek	B8121			
07	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
09	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	150 000 000		150 000 000
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	529 306 675	529 306 675	
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
13	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	529 306 675	529 306 675	
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
15	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
16	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0		
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191			
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192			
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819			
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	829 306 675	529 306 675	
23	Forrástani célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824			
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825			
28	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82			
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
30	Váltóbevételek	B84			
31	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	829 306 675	529 306 675	150 000 000

létszámadatok

	Összesen		
	Engedélyezett létszám 2024. évre	Tényleges létszám 2023. XII. 31-én	Átlagos létszám 2024. évre
Választott tisztviselő	3,0	3,0	3,0
Könyvtáros, közműv. szervező			
Közfoglalkoztatott	1,0	1,0	1,0
Közalkalmazott	1,0	1,0	1,0
MINDÖSSZESEN	5,00	5,00	5,00

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–17. mellékletehöz

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Az Mötv. 111. § (4) bekezdésében foglalt szabálynak megfelelően határozza meg Birján Község Önkormányzata működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, előző évi pénzmaradványát, finanszírozási bevételeit és kiadásait.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat éves létszámelőirányzatát tartalmazza.

4. -5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket fogalmazza meg.

A 6. §-hoz

A pénzmaradvány jóváhagyásának és felhasználásának szabályait tartalmazza.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat adósságkeletkeztető ügyeleteinek szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz

E szakaszban a polgármester beszámol arról, hogy az átmeneti gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az átmeneti gazdálkodás során keletkezett bevételek és kiadások beépítésre kerültek a költségvetési rendeletbe, illetve a hatálybalépésre vonatkozóan tartalmaz szabályozást.

9. - 10. §-hoz

Záró és hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz.

1.melléklet : 2024. évi költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok

2.melléklet: kötelező és önként vállalt feladatok

3.melléklet: működési és felhalmozási bevételek

4.melléklet: adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek és saját bevételek

5. melléklet: beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata

6. melléklet: felújítási kiadások előirányzata felújításonként

7. melléklet: EU-s projekt

8. melléklet: pénzforgalmi mérleg
9. melléklet: felhasználási ütemterv
10. melléklet: Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban
11. melléklet: közvetett támogatások
12. melléklet: a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásai előirányzatairól, főbb csoportok szerinti bontásban
13. melléklet: cofogonkénti költségvetési kiadások
14. melléklet: cofogonkénti költségvetési bevételek
15. melléklet: cofogonkénti finanszírozási kiadások
16. melléklet: cofogonkénti finanszírozási kiadások
17. melléklet: létszámadatok