

**Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
4/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete  
Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatának 3. melléklet 1. pont 1.1. pontjának a) pontja alapján a Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai, szerkezete**

**2. §**

(1) Az Önkormányzat megállapítja, hogy 2024. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételi főösszege 1 223 318 895 Ft
- b) költségvetési kiadások főösszege 1 821 099 697 Ft
- c) finanszírozási bevételek 662 367 826 Ft
- d) finanszírozási kiadások 64 587 024 Ft
- e) bevétel főösszege 1 885 686 721 Ft
- f) kiadás főösszege 1 885 686 721 Ft

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének költségvetési egyenlegét 57 109 612Ft működési hiánnyal és 540 671 190Ft felhalmozási hiánnyal, a finanszírozási egyenleg összegét 57 109 612Ft működési többlettel és 540 671 190Ft felhalmozási többlettel állapítja meg.

**3. §**

(1) A 2. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a költségvetési és finanszírozási egyenleget a rendelet 1. melléklete határozza meg.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint került megállapításra.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében az önkormányzat az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása a költségvetési maradvány igénybevételével történik.

**4. §**

A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös önkormányzati hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves tervezett létszám előirányzatot, a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet és 13. melléklet szerint határozza meg.

## **5. §**

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet mutatja be.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

## **6. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az európai uniós forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait elkülönítetten a 8. melléklet tartalmazza.

## **7. §**

Az Önkormányzat a költségvetési kiadási főösszegezen belül

- a) 0 Ft általános tartalékot és
- b) 0 Ft céltartalékot állapít meg.

## **8. §**

Az Önkormányzat a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát intézményenként a 9. mellékletében, 10. mellékletben, 11. mellékletben, 12. mellékletben és 13. mellékletben állapítja meg.

## **9. §**

Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron a civil és sportszervezetek részére – elszámolási kötelezettség mellett – 0 Ft előirányzatot biztosít, melyet a 16. melléklet tartalmaz.

## **10. §**

Az önkormányzat 18 300 000 Ft szociális segélykeretet hoz létre.

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

## **11. §**

(1) Az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának megteremtése érdekében a elrendeli, hogy a Jegyző készítse elő a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatásának igénybejelentését.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedés megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

## **12. §**

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (3) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében a költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000 eFt értékhatárig, mely esetenként az 1.000 eFt értékhatárt nem haladhatja meg, a polgármesterre átruházza.

(4) Az (1)–(3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester, illetve a költségvetési szerv vezetője az azt követő testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testület felé.

## **13. §**

(1) A költségvetési szerv szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, vagy számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – szerződést külső személlyel, szervezettel csak jogszabályban előírt esetekben, vagy a polgármester és a jegyző együttes írásbeli engedélye alapján köthet.

(2) Költségvetési szerv nyugdíjast csak abban az esetben alkalmazhat, ha a munkakört munkaképes korú szakemberrel nem tudja betölteni. A foglalkoztatáshoz ebben az esetben is a polgármester és a jegyző együttes írásbeli engedélye szükséges.

## **14. §**

A költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj, vagy más szerződés alapján díjazás, munkakörébe tartozó, munkaköri leírása szerint számára előírt feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésre a költségvetési szerv által a feladatra vonatkozó előzetesen írásban kötött szerződés igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett. Erről a szerződés megküldése mellett a jegyzőt írásban kell tájékoztatni.

## **15. §**

(1) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 14. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz utolsó

napján meglévő állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig a jegyző részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

## **16. §**

Az önkormányzat – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

## **17. §**

(1) Az intézményi költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői a jegyzővel történt egyeztetést követően rendelkezhetnek.

(2) Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a polgármester és a jegyző együttesen rendelkezik teljes jogkörrel.

## **18. §**

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

## **19. §**

(1) A költségvetési szerv pénzellátásáról, szállítói tartozásainak kiegyenlítéséről a havi likviditási számítás figyelembevételével az intézményvezető köteles gondoskodni.

(2) Az intézményvezető kötelezettségvállalás előtt köteles meggyőződni a pénzügyi fedezet időbeni rendelkezésre állásáról.

(3) Az intézményvezető felelősséggel tartozik azért, hogy az intézmény az engedélyezett éves finanszírozási előirányzatán belül gazdálkodjon.

# **4. Kiadások készpénzben történő teljesítése**

## **20. §**

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek beszédésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az alábbi jogcímenek teljesíthetők készpénzben kifizetések:

- a) kivételes és indokolt esetben a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) az egységes rovatrend K48. ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,

- f) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- g) az a)–f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottnak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

## **5. Államháztartáson kívülre történő forrás átadásra vonatkozó rendelkezések**

### **21. §**

(1) Az államháztartáson kívüli forrás vagy támogatás átadására csak abban az esetben kerülhet sor, ha a támogatott szervezettel, személlyel elszámolási kötelezettség mellett megállapodás megkötésére kerül sor.

(2) A megállapodást az önkormányzat nevében a polgármester köti meg. A megállapodásokat jogilag a jegyző, pénzügyileg a vagyongazdálkodási csoportvezető ellenjegyzi.

(3) A megállapodás megkötésének feltétele:

- a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá
- b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.

### **22. §**

(1) A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból, nem vagy csak részben valósítható meg.

(2) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egyösszegben visszafizetni.

(3) A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a támogatás folyósítását követő év január 31-ig köteles elszámolni.

(4) A támogatott szervezet, személy – szöveges beszámolóból és a felhasználást igazoló számlamásolatokból álló – elszámolását a (3) bekezdésben foglalt határidőre nyújtja be, melyet a támogatást biztosító ellenőriz.

(5) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási) kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

### **23. §**

A nyújtott – nem normatív – céljellegű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

## **6. Államháztartáson kívüli forrás átvételére átadására vonatkozó rendelkezések**

### **24. §**

(1) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha

- a) az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
- b) az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
- c) az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
- d) az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.

(2) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 1.000 eFt-ig a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szerv vezetője, 1.000 eFt összeg felett minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(3) A (1) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szerv vezetője feljegyzést készít, míg a (2) bekezdésben megjelölt összeg felett a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmaznia:

- a) átadó neve, címe,
- b) átadott-átvett forrás tárgyasult formája, mennyisége, értéke,
- c) az államháztartáson kívüli forrás átadásának-átvételének célja,
- d) az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel az (1) bekezdés a)–d) pontjában leírt feltételeknek,
- e) az átvevő aláírását.
- f) A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

### **25. §**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzésről a jegyző által belső ellenőrrel kötött szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **7. Egyéb rendelkezések**

### **26. §**

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 15. melléklet mutatja be.

### **27. §**

A helyben elismert legolcsóbb temetés összege nettó 125.985.- Ft.

### **28. §**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz csatolandó vagyonkimutatást az

államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet 30. §-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítani és azt tovább nem kell részletezni.

## 8. Záró rendelkezések

### 29. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

### 30. §

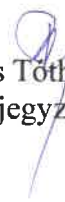
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Bakos Tóth Ildikó  
jegyző



  
Berecz János  
polgármester

**Záradék:** A rendeletet 2024. február 14-én kihirdettem.

  
Bakos Tóth Ildikó  
jegyző



## GÁVAVENCSELLŐ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

### 1. BEVÉTELEK

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Bevételi jogcím                                                         | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              | <b>865 251 477</b>                   |
| 3  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 149 977 732                          |
| 4  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 167 393 096                          |
| 5  | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 340 967 132                          |
| 6  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | 67 861 865                           |
| 7  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 9 878 752                            |
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 | 15 977 152                           |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                        |                                      |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 11 | <i>Önkormányzat működési támogatásai</i>                                | <i>752 055 729</i>                   |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                                      |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                                      |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 113 195 748                          |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>138 450 867</b>                   |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                                      |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                                      |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           | 138 450 867                          |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             | <b>151 800 000</b>                   |
| 25 | Építményadó                                                             |                                      |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                      |                                      |
| 27 | Iparüzési adó                                                           | 150 000 000                          |
| 28 | Talajterhelési díj                                                      | 300 000                              |
| 29 | Gépjárműadó                                                             |                                      |
| 30 | Telekadó                                                                |                                      |
| 31 | Egyéb települési adók                                                   | 1 500 000                            |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>64 816 551</b>                    |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 39 994 170                           |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 5 228 214                            |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 37 | Ellátási díjak                                                          | 6 448 600                            |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 13 145 567                           |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                   |                                      |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                         |                                      |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |

|    | A                                                                                 | B                    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                          |                      |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                      |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                      |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                      |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                      |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                      |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                      |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          | <b>3 000 000</b>     |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                      |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                      |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             | 3 000 000            |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                      |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      |                      |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                      |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                      |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>1 223 318 895</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          | <b>40 000 000</b>    |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                      |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             | 40 000 000           |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                      |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            |                      |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                      |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                      |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                      |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                      |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                    | <b>597 780 802</b>   |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 597 780 802          |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                      |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                           | <b>24 587 024</b>    |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           | 24 587 024           |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                      |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                                    |                      |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                      |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                      |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                      |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                 |                      |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                             |                      |
| 82 | <b>Váltóbevételek</b>                                                             |                      |
| 83 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                   |                      |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>662 367 826</b>   |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>                | <b>1 885 686 721</b> |

## 2. KIADÁSOK

|   | A                              | B                                    |
|---|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Kiadási jogcímek               | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2 | Működési költségvetés kiadásai | 1 141 977 640                        |

|    | <b>A</b>                                                                | <b>B</b>             |
|----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 3  | Személyi juttatások                                                     | 477 073 409          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 56 138 169           |
| 5  | Dologi kiadások                                                         | 305 502 252          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 2 500 000            |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                            | 300 763 810          |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                | 3 509 682            |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                      |
| 12 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          | 260 481 391          |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                      |
| 18 | - Kamattámogatások                                                      |                      |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              | 36 772 737           |
| 20 | - Tartalékok                                                            |                      |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                      |
| 22 | - Céltartalék                                                           |                      |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                               | <b>679 122 057</b>   |
| 24 | Beruházások                                                             | 33 171 000           |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                      |
| 26 | Felújítások                                                             | 641 620 228          |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                      |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        | 4 330 829            |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                      |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                      |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                      |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      | 4 330 829            |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                      |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                      |
| 35 | - Lakástámogatás                                                        |                      |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          |                      |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>1 821 099 697</b> |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>               | <b>40 000 000</b>    |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                      |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 40 000 000           |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                      |
| 42 | Belföldi értékpapírok kiadásai                                          |                      |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |                      |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                |                      |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |                      |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                            |                      |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                      |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>24 587 024</b>    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                      |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  | 24 587 024           |

|    | A                                                                         | B                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                      |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                      |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                      |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                      |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                      |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                      |
| 60 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                      |
| 61 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                      |
| 62 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>64 587 024</b>    |
| 63 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>1 885 686 721</b> |

### 3. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (FORINTBAN)

|   | A                                                  | B            |
|---|----------------------------------------------------|--------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (+/-)                 | -597 780 802 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-) | 597 780 802  |

### 4. KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE BEVÉTELEK

|    | A                                                                       | B                                 |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1  | Bevételi jogcím                                                         | 2024. évi előirányzat (Forintban) |
| 2  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              | <b>412 791 679</b>                |
| 3  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 125 162 932                       |
| 4  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 167 393 096                       |
| 5  | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 13 994 499                        |
| 6  | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                | 67 861 865                        |
| 7  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 9 878 752                         |
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 | 7 652 302                         |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                        |                                   |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                   |
| 11 | Önkormányzat működési támogatásai                                       | 391 943 446                       |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                                   |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                   |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                                   |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 20 848 233                        |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                                   |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>138 450 867</b>                |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                   |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                                   |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                   |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                                   |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           | 138 450 867                       |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                   |                                   |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             | <b>62 785 255</b>                 |
| 25 | Építményadó                                                             |                                   |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                      |                                   |
| 27 | Iparűzési adó                                                           | 60 985 255                        |

|    | A                                                                                 | B                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 28 | Talajterhelési díj                                                                | 300 000            |
| 29 | Gépjárműadó                                                                       |                    |
| 30 | Telekadó                                                                          |                    |
| 31 | Egyéb települési adók                                                             | 1 500 000          |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                                         | <b>62 282 051</b>  |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                                    |                    |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 39 644 170         |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 | 5 228 214          |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                             |                    |
| 37 | Ellátási díjak                                                                    | 4 358 600          |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               | 13 051 067         |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                    |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                    |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                    |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                    |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                          |                    |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                    |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                    |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                    |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                    |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                    |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                    |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          |                    |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                    |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                    |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                    |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                    |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      |                    |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                    |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                    |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>676 309 852</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          | <b>40 000 000</b>  |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                    |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             | 40 000 000         |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                    |
| 65 | Belföldi értékpapírok bevételei                                                   |                    |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                    |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                    |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                    |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                    |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                    | <b>597 780 802</b> |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 597 780 802        |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                    |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                           | <b>24 587 024</b>  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           | 24 587 024         |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                    |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                                    |                    |

|    | A                                                               | B                    |
|----|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                         |                      |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése    |                      |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése  |                      |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                               |                      |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                           |                      |
| 82 | <b>Váltóbevételek</b>                                           |                      |
| 83 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b> |                      |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                       | <b>662 367 826</b>   |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>      | <b>1 338 677 678</b> |

## 5. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE KIADÁSOK

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Kiadási jogcímek                                                  | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>595 159 097</b>                   |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 312 576 611                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 40 250 167                           |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 236 322 637                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 2 500 000                            |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      | 3 509 682                            |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          | 3 509 682                            |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                                      |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    |                                      |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                                      |
| 18 | - Kamattámogatások                                                |                                      |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        |                                      |
| 20 | - Tartalékok                                                      |                                      |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                  |                                      |
| 22 | - Céltartalék                                                     |                                      |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>678 931 557</b>                   |
| 24 | Beruházások                                                       | 32 980 500                           |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                       |                                      |
| 26 | Felújítások                                                       | 641 620 228                          |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                       |                                      |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  | 4 330 829                            |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre  |                                      |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                                      |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                                      |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                | 4 330 829                            |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre         |                                      |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                                      |
| 35 | - Lakástámogatás                                                  |                                      |

|    | A                                                                         | B                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            |                      |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                    | <b>1 274 090 654</b> |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                 | <b>40 000 000</b>    |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                      |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   | 40 000 000           |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                      |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                      |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                      |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                      |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                              |                      |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                      |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    | <b>24 587 024</b>    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                      |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 24 587 024           |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                      |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                      |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                      |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                      |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                      |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                      |
| 60 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                      |
| 61 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                      |
| 62 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>64 587 024</b>    |
| 63 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>1 338 677 678</b> |

**6. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE(FORINTBAN)**

|   | A                                                  | B            |
|---|----------------------------------------------------|--------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (+/-)                 | -597 780 802 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-) | 597 780 802  |

**7. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE BEVÉTELEK**

|   | A                                                                 | B                                 |
|---|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Bevételi jogcím                                                   | 2024. évi előirányzat (Forintban) |
| 2 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>        | <b>427 644 998</b>                |
| 3 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása             |                                   |
| 4 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása          |                                   |
| 5 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 326 972 633                       |
| 6 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása         |                                   |
| 7 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 |                                   |
| 8 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások           | 8 324 850                         |
| 9 | Elszámolásból származó bevételek                                  |                                   |

|    | A                                                                                 | B                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                   |
| 11 | Önkormányzat működési támogatásai                                                 | 335 297 483       |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                   |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                   |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                   |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         | 92 347 515        |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                             |                   |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                    |                   |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                   |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                   |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                   |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                   |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                   |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                             |                   |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                       | <b>89 014 745</b> |
| 25 | Építményadó                                                                       |                   |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                                |                   |
| 27 | Iparüzési adó                                                                     | 89 014 745        |
| 28 | Talajterhelési díj                                                                |                   |
| 29 | Gépjárműadó                                                                       |                   |
| 30 | Telekadó                                                                          |                   |
| 31 | Egyéb települési adók                                                             |                   |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                                         | <b>2 534 500</b>  |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                                    |                   |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 350 000           |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                   |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                             |                   |
| 37 | Ellátási díjak                                                                    | 2 090 000         |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               | 94 500            |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                   |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                   |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                   |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                   |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                          |                   |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                   |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                   |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                   |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                   |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                   |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                   |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          | <b>3 000 000</b>  |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                   |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                   |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             | 3 000 000         |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                   |
| 55 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                             |                   |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                   |

|    | A                                                                     | B                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                     |                    |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                              | <b>522 194 243</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>              |                    |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |                    |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |                    |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   |                    |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                |                    |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |                    |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                |                    |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |                    |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                  |                    |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                        |                    |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    |                    |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |                    |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                               |                    |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                               |                    |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                   |                    |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                        |                    |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                               |                    |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |                    |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |                    |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                     |                    |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                 |                    |
| 82 | Váltóbevételek                                                        |                    |
| 83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |                    |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                             |                    |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>            | <b>522 194 243</b> |

## 8. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE KIADÁSOK

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Kiadási jogcím                                                    | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>522 003 743</b>                   |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 142 536 798                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 13 033 202                           |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 69 179 615                           |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      | 297 254 128                          |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          |                                      |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                                      |
| 12 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 260 481 391                          |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                                      |

|    | A                                                                         | B                  |
|----|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 18 | - Kamattámogatások                                                        |                    |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                | 36 772 737         |
| 20 | - Tartalékok                                                              |                    |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          |                    |
| 22 | - Céltartalék                                                             |                    |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                                 | <b>190 500</b>     |
| 24 | Beruházások                                                               | 190 500            |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               |                    |
| 26 | Felújítások                                                               |                    |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               |                    |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          |                    |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                    |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |                    |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                    |
| 35 | - Lakástámogatás                                                          |                    |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            |                    |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                    | <b>522 194 243</b> |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                 |                    |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                    |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                    |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                    |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                    |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                              |                    |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                    |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                    |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                    |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                    |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                    |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                    |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                    |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                    |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                    |
| 60 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                    |
| 61 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                    |
| 62 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  |                    |
| 63 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>522 194 243</b> |

**9. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (FORINTBAN)**

|   | A                                                  | B |
|---|----------------------------------------------------|---|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (+/-)                 |   |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-) |   |

**10. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE BEVÉTELEK**

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Bevételi jogcím                                                         | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              | <b>24 814 800</b>                    |
| 3  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 24 814 800                           |
| 4  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                |                                      |
| 5  | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       |                                      |
| 6  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               |                                      |
| 7  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       |                                      |
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 |                                      |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                        |                                      |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 11 | Önkormányzat működési támogatásai                                       | 24 814 800                           |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                                      |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                                      |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                                      |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                                      |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 25 | Építményadó                                                             |                                      |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                      |                                      |
| 27 | Iparűzési adó                                                           |                                      |
| 28 | Talajterhelési díj                                                      |                                      |
| 29 | Gépjárműadó                                                             |                                      |
| 30 | Telekadó                                                                |                                      |
| 31 | Egyéb települési adók                                                   |                                      |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                               |                                      |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 37 | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                   |                                      |

|    | A                                                                                 | B                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                   |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                   |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                   |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                          |                   |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                   |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                   |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                   |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                   |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                   |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                   |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          |                   |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                   |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                   |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                   |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                   |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      |                   |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                   |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                   |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>24 814 800</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          |                   |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                   |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                   |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                   |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            |                   |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                   |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                   |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                   |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                   |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                    |                   |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                |                   |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                   |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                   |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                   |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                   |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                                    |                   |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                   |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                   |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                   |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                 |                   |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                             |                   |
| 82 | <b>Váltóbevételek</b>                                                             |                   |
| 83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                          |                   |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         |                   |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                        | <b>24 814 800</b> |

**11. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE KIADÁSOK**

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Kiadási jogcím                                                          | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                                   | <b>24 814 800</b>                    |
| 3  | Személyi juttatások                                                     | 21 960 000                           |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 2 854 800                            |
| 5  | Dologi kiadások                                                         |                                      |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                            |                                      |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                |                                      |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                                      |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          |                                      |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                                      |
| 18 | - Kamattámogatások                                                      |                                      |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              |                                      |
| 20 | - Tartalékok                                                            |                                      |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                                      |
| 22 | - Céltartalék                                                           |                                      |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                               |                                      |
| 24 | Beruházások                                                             |                                      |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                                      |
| 26 | Felújítások                                                             |                                      |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                                      |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        |                                      |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                                      |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                                      |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                                      |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      |                                      |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                                      |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                                      |
| 35 | - Lakástámogatás                                                        |                                      |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          |                                      |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>24 814 800</b>                    |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>               |                                      |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                                      |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |                                      |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                                      |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                   |                                      |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                                      |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |                                      |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                |                                      |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |                                      |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                            |                                      |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                                      |

|    | A                                                                         | B                 |
|----|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                   |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                   |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                   |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                   |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                   |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                   |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                   |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                   |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                   |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                   |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                   |
| 60 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                   |
| 61 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                   |
| 62 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  |                   |
| 63 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>24 814 800</b> |

**12. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (FORINTBAN)**

|   | A                                                         | B |
|---|-----------------------------------------------------------|---|
| 1 | <b>Költségvetési hiány, többlet (+/-)</b>                 |   |
| 2 | <b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-)</b> |   |

## Működési célú bevételek és kiadások mérlege, Felhalmozási célú bevételek és kiadási mérlege (Önkormányzati szinten)

### 1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

|    | A                                                        | B                                 | C                                                            | D                                 |
|----|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1  | Bevételek                                                |                                   | Kiadások                                                     |                                   |
| 2  | Megnevezés                                               | 2024. évi előirányzat (Forintban) | Megnevezés                                                   | 2024. évi előirányzat (Forintban) |
| 3  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről      | 865 251 477                       | Személyi juttatások                                          | 477 073 409                       |
| 4  | 1.-ből EU-s támogatás                                    |                                   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 56 138 169                        |
| 5  | Közhatalmi bevételek                                     | 151 800 000                       | Dologi kiadások                                              | 305 502 252                       |
| 6  | Működési bevételek                                       | 64 816 551                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 2 500 000                         |
| 7  | Működési célú átvett pénzeszközök                        | 3 000 000                         | Egyéb működési célú kiadások                                 | 300 763 810                       |
| 8  | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                        |                                   |                                                              |                                   |
| 9  | Egyéb működési bevételek                                 |                                   |                                                              |                                   |
| 10 |                                                          |                                   | Az 5-ből -Tartalékok                                         |                                   |
| 11 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                  | <b>1 084 868 028</b>              | <b>Költségvetési kiadások összesen</b>                       | <b>1 141 977 640</b>              |
| 12 | Hiány belső finanszírozásának bevételei                  | 57 109 612                        | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                                   |
| 13 | Költségvetési maradvány igénybevétele                    | 57 109 612                        | Likviditási célú hitelek törlesztése                         | 40 000 000                        |
| 14 | Vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                                   | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                                   |
| 15 | Betét visszavonásából származó bevétel                   |                                   | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                                   |
| 16 | Értékpapír értékesítése                                  |                                   | Kölcsön törlesztése                                          |                                   |
| 17 | Hiány külső finanszírozásának bevételei                  | 64 587 024                        | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása     |                                   |
| 18 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele            | 40 000 000                        | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  |                                   |
| 19 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                  | 24 587 024                        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése          | 24 587 024                        |
| 20 | Váltóbevételek                                           |                                   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                                   |
| 21 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |                                   | Váltókiadások                                                |                                   |
| 22 | <b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen</b>   | <b>121 696 636</b>                | <b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen</b>        | <b>64 587 024</b>                 |
| 23 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>                                  | <b>1 206 564 664</b>              | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>1 206 564 664</b>              |
| 24 | <b>Költségvetési hiány:</b>                              | <b>57 109 612</b>                 | <b>Költségvetési többlet:</b>                                | <b>-</b>                          |
| 25 | <b>Bruttó hiány:</b>                                     | <b>-</b>                          | <b>Bruttó többlet:</b>                                       | <b>-</b>                          |

### 2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

|   | A         | B | C        | D |
|---|-----------|---|----------|---|
| 1 | Bevételek |   | Kiadások |   |

|    | A                                                          | B                                 | C                                                          | D                                 |
|----|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 2  | Megnevezés                                                 | 2024. évi előirányzat (Forintban) | Megnevezés                                                 | 2024. évi előirányzat (Forintban) |
| 3  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről    | 138 450 867                       | Beruházások                                                | 33 171 000                        |
| 4  | 1.-ből EU-s támogatás                                      |                                   | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                |                                   |
| 5  | Felhalmozási bevételek                                     |                                   | Felújítások                                                | 641 620 228                       |
| 6  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele             |                                   | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                |                                   |
| 7  | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                          |                                   | Egyéb felhalmozási kiadások                                | 4 330 829                         |
| 8  | Egyéb felhalmozási célú bevételek                          |                                   |                                                            |                                   |
| 9  | <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                   | <b>138 450 867</b>                | <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                    | <b>679 122 057</b>                |
| 10 | Hiány belső finanszírozás bevételei                        | 540 671 190                       | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                      |                                   |
| 11 | Költségvetési maradvány igénybevétele                      | 540 671 190                       | Hitelek törlesztése                                        |                                   |
| 12 | Vállalkozási maradvány igénybevétele                       |                                   | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                         |                                   |
| 13 | Betét visszavonásából származó bevétel                     |                                   | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                        |                                   |
| 14 | Értékpapír értékesítése                                    |                                   | Kölcsön törlesztése                                        |                                   |
| 15 | Egyéb belső finanszírozási bevételek                       |                                   | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |                                   |
| 16 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )       |                                   | Betét elhelyezése                                          |                                   |
| 17 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele               |                                   | Pénzügyi lízing kiadásai                                   |                                   |
| 18 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele              |                                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése        |                                   |
| 19 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                |                                   |                                                            |                                   |
| 20 | Értékpapírok kibocsátása                                   |                                   |                                                            |                                   |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                    |                                   |                                                            |                                   |
| 22 | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen</b> | <b>540 671 190</b>                | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen</b>  |                                   |
| 23 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>                                    | <b>679 122 057</b>                | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                   | <b>679 122 057</b>                |
| 24 | <b>Költségvetési hiány:</b>                                | <b>540 671 190</b>                | <b>Költségvetési többlet:</b>                              | -                                 |
| 25 | <b>Bruttó hiány:</b>                                       | -                                 | <b>Bruttó többlet:</b>                                     | -                                 |

**Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és  
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei**

|   | A                           | B                | C     | D     | E                       |
|---|-----------------------------|------------------|-------|-------|-------------------------|
| 1 | MEGNEVEZÉS                  | Évek (FORINTBAN) |       |       | Összesen<br>(FORINTBAN) |
| 2 |                             | 2025.            | 2026. | 2027. |                         |
| 3 |                             |                  |       |       | -                       |
| 4 |                             |                  |       |       | -                       |
| 5 |                             |                  |       |       | -                       |
| 6 |                             |                  |       |       | -                       |
| 7 |                             |                  |       |       | -                       |
| 8 | <b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b> | -                | -     | -     | -                       |

**Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

|          | <b>A</b>                                                                                                                      | <b>B</b>                                     |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Bevételi jogcímek</b>                                                                                                      | <b>2024. évi előirányzat<br/>(Forintban)</b> |
| <b>2</b> | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel                                                                          | 150 300 000                                  |
| <b>3</b> | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |                                              |
| <b>4</b> | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                     |                                              |
| <b>5</b> | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                                              |
| <b>6</b> | Bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                | 1 500 000                                    |
| <b>7</b> | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                                 |                                              |
| <b>8</b> | <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                                                                               | <b>151 800 000</b>                           |

**Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

|          | <b>A</b>                                                            | <b>B</b>                                          |
|----------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Fejlesztési cél leírása</b>                                      | <b>Fejlesztés várható kiadása<br/>(Forintban)</b> |
| <b>2</b> |                                                                     |                                                   |
| <b>3</b> |                                                                     |                                                   |
| <b>4</b> |                                                                     |                                                   |
| <b>5</b> | <b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES<br/>ÖSSZEGE</b> | <b>-</b>                                          |

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

|   | A                                     | B                             | C                                           | D                                                              | E                                               | F                                        |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1 | Beruházás megnevezése                 | Teljes költség<br>(Forintban) | Kivitelezés<br>kezdési és<br>befejezési éve | Felhaszn<br>álás<br>2023.<br>XII. 31-<br>ig<br>(Forintb<br>an) | 2024. évi<br>előirányz<br>at<br>(Forintb<br>an) | 2024. utáni<br>szükséglet<br>(Forintban) |
| 2 | Gépjárművásárlás- támogató szolgálat  | 7 800 000                     | 2024                                        |                                                                | 7 800<br>000                                    |                                          |
| 3 | Gépjárművásárlás-Suzukis WagonR       | 500 000                       | 2024                                        |                                                                | 500 000                                         |                                          |
| 4 | Egyéb gép, berendezés vásárlása       | 11 700 000                    | 2024                                        |                                                                | 11 700<br>000                                   |                                          |
| 5 | Ingatlan vásárlás                     | 10 000 000                    | 2024                                        |                                                                | 10 000<br>000                                   |                                          |
| 6 | Intézményeknél tárgyi eszköz vásárlás | 3 171 000                     | 2024                                        |                                                                | 3 171<br>000                                    |                                          |
|   | <b>ÖSSZESEN:</b>                      | <b>33 171 000</b>             |                                             |                                                                | <b>33 171<br/>000</b>                           |                                          |

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

|          | <b>A</b>                                                       | <b>B</b>                          | <b>C</b>                                     | <b>D</b>                                         | <b>E</b>                                 | <b>F</b>                                  |
|----------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Felújítás megnevezése</b>                                   | <b>Teljes költség (Forintban)</b> | <b>Kivitelezés kezdési és befejezési éve</b> | <b>Felhasználás 2023. XII. 31-ig (Forintban)</b> | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> | <b>2024. utáni szükséglet (Forintban)</b> |
| <b>2</b> | TOP_PLUSZ 2.1.1. Idősek Otthonának energetikai korszerűsítése  | 100 187 348                       | 2024                                         | 4 622 817                                        | 95 564 531                               |                                           |
| <b>3</b> | TOP_PLUSZ 1.2.1. Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése II. | 274 108 788                       | 2024                                         | 12 737 500                                       | 261 371 288                              |                                           |
| <b>4</b> | VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése           | 285 970 792                       | 2024                                         | 3 826 383                                        | 282 144 409                              |                                           |
| <b>5</b> | Konyha felújítás                                               | 2 540 000                         | 2024                                         |                                                  | 2 540 000                                |                                           |
| <b>8</b> | <b>ÖSSZESEN:</b>                                               | <b>662 806 928</b>                |                                              | <b>21 186 700</b>                                | <b>641 620 228</b>                       |                                           |

**Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás, Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai**

**1. Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás**

|   | A               | B                       |
|---|-----------------|-------------------------|
| 1 | Támogatott neve | Előirányzat (Forintban) |
| 2 |                 |                         |
| 3 |                 |                         |
| 4 | Összesen:       |                         |

**2. Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai: EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_PLUSZ 2.1.1-21-SB1-2022-00016 Gávavencsellői Idősek Otthonának energetikai fejlesztése**

|    | A                                 | B                                                             | C                                      | D                                    | E                                      |
|----|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| 1  | Források                          | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások (Forintban) |                                        |                                      |                                        |
| 2  |                                   | A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás<br>$B=(C+D+E)$ | Évenkénti ütemezés                     |                                      |                                        |
| 3  |                                   |                                                               | 2024. előtti ütemezett bevétel, kiadás | 2024. évre ütemezett bevétel, kiadás | 2024. utánra ütemezett bevétel, kiadás |
| 4  |                                   |                                                               |                                        |                                      |                                        |
| 5  | Saját erő                         |                                                               | 103 646 451                            |                                      |                                        |
| 6  | - saját erőből központi támogatás |                                                               |                                        |                                      |                                        |
| 7  | EU-s forrás                       | 103 646 451                                                   |                                        |                                      |                                        |
| 8  | Társfinanszírozás                 |                                                               |                                        |                                      |                                        |
| 9  | Hitel                             |                                                               | 103 646 451                            |                                      |                                        |
| 10 | Egyéb forrás                      |                                                               |                                        |                                      |                                        |
| 11 | <b>Források összesen:</b>         | <b>103 646 451</b>                                            | <b>4 622 817</b>                       |                                      |                                        |
| 12 | Személyi jellegű                  |                                                               |                                        |                                      |                                        |
| 13 | Beruházások, beszerzések          | 100 187 348                                                   | 103 646 451                            | 95 564 531                           |                                        |
| 14 | Szolgáltatások igénybe vétele     | 3 459 103                                                     |                                        | 3 459 103                            |                                        |
| 15 | Adminisztratív költségek          |                                                               |                                        |                                      |                                        |
| 16 | <b>Kiadások összesen:</b>         | <b>103 646 451</b>                                            | <b>4 622 817</b>                       | <b>99 023 634</b>                    |                                        |

**3. Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai: EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_PLUSZ 1.2.1-21-SB1-2022-00022 Gávavencsellő belterületi csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II.**

|    | A                                 | B                                                             | C                           | D                             | E                                       |
|----|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
| 1  | Források                          | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások (Forintban) |                             |                               |                                         |
| 2  |                                   | A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás<br>$B=(C+D+E)$ | Évenkénti ütemezés          |                               |                                         |
| 3  |                                   |                                                               | 2024. előtti forrás, kiadás | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. év utáni tervezett forrás, kiadás |
| 4  |                                   |                                                               |                             |                               |                                         |
| 5  | Saját erő                         |                                                               |                             |                               |                                         |
| 6  | - saját erőből központi támogatás |                                                               |                             |                               |                                         |
| 7  | EU-s forrás                       | 279 799 751                                                   | 279 799 751                 |                               |                                         |
| 8  | Társfinanszírozás                 |                                                               |                             |                               |                                         |
| 9  | Hitel                             |                                                               |                             |                               |                                         |
| 10 | Egyéb forrás                      |                                                               |                             |                               |                                         |

|           | <b>A</b>                      | <b>B</b>           | <b>C</b>           | <b>D</b>           | <b>E</b> |
|-----------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|
| <b>11</b> | <b>Források összesen:</b>     | <b>279 799 751</b> | <b>279 799 751</b> |                    |          |
| <b>12</b> | Személyi jellegű              |                    |                    |                    |          |
| <b>13</b> | Beruházások, beszerzések      | 274 108 788        | 12 737 500         | 261 371 288        |          |
| <b>14</b> | Szolgáltatások igénybe vétele | 5 690 963          |                    | 5 690 963          |          |
| <b>15</b> | Adminisztratív költségek      |                    |                    |                    |          |
| <b>16</b> | <b>Kiadások összesen:</b>     | <b>279 799 751</b> | <b>12 737 500</b>  | <b>267 062 251</b> |          |

## GÁVAVENCSELLŐ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

### 1. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Összes bevétel

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Bevételi jogcím                                                         | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              | <b>865 251 477</b>                   |
| 3  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 149 977 732                          |
| 4  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 167 393 096                          |
| 5  | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 340 967 132                          |
| 6  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | 67 861 865                           |
| 7  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 9 878 752                            |
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 | 15 977 152                           |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                        |                                      |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 11 | Önkormányzat működési támogatásai                                       | 752 055 729                          |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                                      |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                                      |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 113 195 748                          |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>138 450 867</b>                   |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                                      |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                                      |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           | 138 450 867                          |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             | <b>151 800 000</b>                   |
| 25 | Építményadó                                                             |                                      |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                      |                                      |
| 27 | Iparűzési adó                                                           | 150 000 000                          |
| 28 | Talajterhelési díj                                                      | 300 000                              |
| 29 | Gépjárműadó                                                             |                                      |
| 30 | Telekadó                                                                |                                      |
| 31 | Egyéb települési adók                                                   | 1 500 000                            |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>11 351 532</b>                    |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 3 793 700                            |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 5 228 214                            |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 37 | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 2 329 618                            |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                   |                                      |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                         |                                      |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |

|    | A                                                                                 | B                    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                      |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                      |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                      |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                      |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                      |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                      |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          |                      |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                      |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                      |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                      |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                      |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      |                      |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                      |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                      |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>1 166 853 876</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          | <b>40 000 000</b>    |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                      |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             | 40 000 000           |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                      |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            |                      |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                      |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                      |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                      |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                      |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                    | <b>594 799 634</b>   |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 594 799 634          |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                      |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                           | <b>24 587 024</b>    |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           | 24 587 024           |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                      |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                                    |                      |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                      |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                      |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                      |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                 |                      |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                             |                      |
| 82 | <b>Váltóbevételek</b>                                                             |                      |
| 83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                          |                      |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>659 386 658</b>   |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                        | <b>1 826 240 534</b> |

## 2. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Összes kiadás

|   | A                                     | B                                            |
|---|---------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1 | <b>Kiadási jogcímek</b>               | <b>2024. évi előirányzat<br/>(Forintban)</b> |
| 2 | <b>Működési költségvetés kiadásai</b> | <b>611 000 489</b>                           |
| 3 | Személyi juttatások                   | 133 629 021                                  |

|    | <b>A</b>                                                                | <b>B</b>             |
|----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 11 974 612           |
| 5  | Dologi kiadások                                                         | 162 133 046          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 2 500 000            |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                            | 300 763 810          |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                | 3 509 682            |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                      |
| 12 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          | 260 481 391          |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                      |
| 18 | - Kamattámogatások                                                      |                      |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              | 36 772 737           |
| 20 | - Tartalékok                                                            |                      |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                      |
| 22 | - Céltartalék                                                           |                      |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                               | <b>673 411 057</b>   |
| 24 | Beruházások                                                             | 30 000 000           |
| 25 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                      |
| 26 | Felújítások                                                             | 639 080 228          |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                      |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        | 4 330 829            |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                      |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                      |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                      |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      | 4 330 829            |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                      |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                      |
| 35 | - Lakástámogatás                                                        |                      |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          |                      |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>1 284 411 546</b> |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>               | <b>40 000 000</b>    |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                      |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 40 000 000           |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                      |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                   |                      |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |                      |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                |                      |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |                      |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                            |                      |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                      |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>501 828 988</b>   |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                      |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  | 24 587 024           |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatás                                     | 477 241 964          |

|    | A                                                                         | B                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 53 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                      |
| 54 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                      |
| 55 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                      |
| 56 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |
| 57 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 58 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                      |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                      |
| 60 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                      |
| 61 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                      |
| 62 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                      |
| 63 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>541 828 988</b>   |
| 64 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>1 826 240 534</b> |
| 65 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                            | <b>8</b>             |
| 66 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                                 | <b>55</b>            |

### 3. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Kötelező feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Bevételi jogcím                                                         | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              | <b>437 606 479</b>                   |
| 3  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 149 977 732                          |
| 4  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 167 393 096                          |
| 5  | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 13 994 499                           |
| 6  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | 67 861 865                           |
| 7  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 9 878 752                            |
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 | 7 652 302                            |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                        |                                      |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 11 | Önkormányzat működési támogatásai                                       | 416 758 246                          |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                                      |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                                      |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 20 848 233                           |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>138 450 867</b>                   |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                                      |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                                      |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           | 138 450 867                          |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             | <b>66 511 755</b>                    |
| 25 | Építményadó                                                             |                                      |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                      |                                      |
| 27 | Iparűzési adó                                                           | 64 711 755                           |
| 28 | Talajterhelési díj                                                      | 300 000                              |
| 29 | Gépjárműadó                                                             |                                      |
| 30 | Telekadó                                                                |                                      |
| 31 | Egyéb települési adók                                                   | 1 500 000                            |

|    | A                                                                                 | B                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                                         | <b>11 351 532</b>  |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                                    |                    |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 3 793 700          |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 | 5 228 214          |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                             |                    |
| 37 | Ellátási díjak                                                                    |                    |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               | 2 329 618          |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                    |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                    |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                    |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                    |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                          |                    |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                    |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                    |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                    |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                    |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                    |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                    |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          |                    |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                    |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                    |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                    |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                    |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      |                    |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                    |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                    |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>653 920 633</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          | <b>40 000 000</b>  |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                    |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             | 40 000 000         |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                    |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            |                    |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                    |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                    |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                    |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                    |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                    | <b>594 799 634</b> |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 594 799 634        |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                    |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                           | <b>24 587 024</b>  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           | 24 587 024         |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                    |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                                    |                    |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                    |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                    |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                    |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                 |                    |

|    | A                                                        | B             |
|----|----------------------------------------------------------|---------------|
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                    |               |
| 82 | Váltóbevételek                                           |               |
| 83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |               |
| 84 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                       | 659 386 658   |
| 85 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:      | 1 313 307 291 |

#### 4. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Kötelező feladatok kiadásai

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | Működési költségvetés kiadásai                                          | 171 233 846                          |
| 3  | Személyi juttatások                                                     | 50 122 223                           |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 6 546 670                            |
| 5  | Dologi kiadások                                                         | 108 555 271                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 2 500 000                            |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                            | 3 509 682                            |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                | 3 509 682                            |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                                      |
| 12 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          |                                      |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                                      |
| 18 | - Kamattámogatások                                                      |                                      |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              |                                      |
| 20 | - Tartalékok                                                            |                                      |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                                      |
| 22 | - Céltartalék                                                           |                                      |
| 23 | Felhalmozási költségvetés kiadásai                                      | 673 411 057                          |
| 24 | Beruházások                                                             | 30 000 000                           |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                                      |
| 26 | Felújítások                                                             | 639 080 228                          |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                                      |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        | 4 330 829                            |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                                      |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                                      |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                                      |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      | 4 330 829                            |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                                      |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                                      |
| 35 | - Lakástámogatás                                                        |                                      |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          |                                      |
| 37 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN                                         | 844 644 903                          |
| 38 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre                      | 40 000 000                           |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                                      |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 40 000 000                           |

|    | A                                                                         | B                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                      |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                      |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                      |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                      |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                              |                      |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                      |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    | <b>428 662 388</b>   |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                      |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 24 587 024           |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 404 075 364          |
| 53 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                      |
| 54 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                      |
| 55 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                      |
| 56 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |
| 57 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |
| 58 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                      |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                      |
| 60 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                      |
| 61 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |                      |
| 62 | Váltókiadások                                                             |                      |
| 63 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>468 662 388</b>   |
| 64 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>1 313 307 291</b> |
| 65 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                            | <b>8</b>             |
| 66 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                                 |                      |

## 5. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Önként vállalt feladatok bevételei

|    | A                                                                   | B                                    |
|----|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Bevételi jogcím                                                     | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>427 644 998</b>                   |
| 3  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása               |                                      |
| 4  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása            |                                      |
| 5  | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása   | 326 972 633                          |
| 6  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása           |                                      |
| 7  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                   |                                      |
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások             | 8 324 850                            |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                    |                                      |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                  |                                      |
| 11 | <b>Önkormányzat működési támogatásai</b>                            | <b>335 297 483</b>                   |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                                      |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                                      |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                           | 92 347 515                           |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                               |                                      |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>      |                                      |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                         |                                      |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések     |                                      |

|    | A                                                                                 | B                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                    |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                    |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                    |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                             |                    |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                       | <b>89 014 745</b>  |
| 25 | Építményadó                                                                       |                    |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                                |                    |
| 27 | Iparűzési adó                                                                     | 89 014 745         |
| 28 | Talajterhelési díj                                                                |                    |
| 29 | Gépjárműadó                                                                       |                    |
| 30 | Telekadó                                                                          |                    |
| 31 | Egyéb települési adók                                                             |                    |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                                         |                    |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                                    |                    |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                                        |                    |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                    |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                             |                    |
| 37 | Ellátási díjak                                                                    |                    |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               |                    |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                    |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                    |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                    |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                    |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                          |                    |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                     |                    |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                                   |                    |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                           |                    |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                    |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                         |                    |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                    |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                          |                    |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                    |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                    |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                    |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                    |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      |                    |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                    |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                    |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>516 659 743</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          |                    |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                    |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                    |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                    |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            |                    |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                    |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                    |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                    |

|    | A                                                               | B                  |
|----|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása            |                    |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                  |                    |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele              |                    |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele               |                    |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                         |                    |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                         |                    |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése             |                    |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                  |                    |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                         |                    |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése    |                    |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése  |                    |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                               |                    |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                           |                    |
| 82 | <b>Váltóbevételek</b>                                           |                    |
| 83 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b> |                    |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                       |                    |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>      | <b>516 659 743</b> |

## 6. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Önként vállalt feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Kiadási jogcímek                                                  | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>439 766 643</b>                   |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 83 506 798                           |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 5 427 942                            |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 53 577 775                           |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      | 297 254 128                          |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                                      |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          |                                      |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                                      |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                                      |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                                      |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                                      |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 260 481 391                          |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                                      |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                                      |
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                                      |
| 18 | - Kamattámogatások                                                |                                      |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        | 36 772 737                           |
| 20 | - Tartalékok                                                      |                                      |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                  |                                      |
| 22 | - Céltartalék                                                     |                                      |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                      |
| 24 | Beruházások                                                       |                                      |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                       |                                      |
| 26 | Felújítások                                                       |                                      |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                       |                                      |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                      |

|    | A                                                                         | B                  |
|----|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                    |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |                    |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                    |
| 35 | - Lakástámogatás                                                          |                    |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            |                    |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                    | <b>439 766 643</b> |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                 |                    |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                    |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                    |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                    |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                    |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                              |                    |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                    |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    | <b>76 893 100</b>  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                    |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                    |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 76 893 100         |
| 53 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                    |
| 54 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                    |
| 55 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                    |
| 56 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 57 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 58 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                    |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                    |
| 60 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                    |
| 61 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                    |
| 62 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                    |
| 63 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>76 893 100</b>  |
| 64 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>516 659 743</b> |
| 65 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                            |                    |
| 66 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                                 | <b>55</b>          |

## 7. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Államigazgatási feladatok bevételei

|   | A                                                                 | B                                    |
|---|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Bevételi jogcím                                                   | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>        | <b>24 814 800</b>                    |
| 3 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása             | 24 814 800                           |
| 4 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása          |                                      |
| 5 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |                                      |
| 6 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása         |                                      |
| 7 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 |                                      |

|    | A                                                                             | B          |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 8  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |            |
| 9  | Elszámolásból származó bevételek                                              |            |
| 10 | Elvonások és befizetések bevételei                                            |            |
| 11 | Önkormányzat működési támogatásai                                             | 24 814 800 |
| 12 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |            |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |            |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |            |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     |            |
| 16 | 14-ből EU-s támogatás                                                         |            |
| 17 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                |            |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |            |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |            |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |            |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |            |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |            |
| 23 | 21-ből EU-s támogatás                                                         |            |
| 24 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                   |            |
| 25 | Építményadó                                                                   |            |
| 26 | Idegenforgalmi adó                                                            |            |
| 27 | Iparüzési adó                                                                 |            |
| 28 | Talajterhelési díj                                                            |            |
| 29 | Gépjárműadó                                                                   |            |
| 30 | Telekadó                                                                      |            |
| 31 | Egyéb települési adók                                                         |            |
| 32 | <b>Működési bevételek</b>                                                     |            |
| 33 | Készletértékesítés ellenértéke                                                |            |
| 34 | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |            |
| 35 | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |            |
| 36 | Tulajdonosi bevételek                                                         |            |
| 37 | Ellátási díjak                                                                |            |
| 38 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |            |
| 39 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |            |
| 40 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |            |
| 41 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |            |
| 42 | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |            |
| 43 | Egyéb működési bevételek                                                      |            |
| 44 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                 |            |
| 45 | Immateriális javak értékesítése                                               |            |
| 46 | Ingatlanok értékesítése                                                       |            |
| 47 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |            |
| 48 | Részesedések értékesítése                                                     |            |
| 49 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |            |
| 50 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                      |            |
| 51 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |            |
| 52 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |            |
| 53 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |            |
| 54 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |            |
| 55 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                  |            |
| 56 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |            |

|    | A                                                                                 | B                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 57 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 58 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                   |
| 59 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                   |
| 60 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>24 814 800</b> |
| 61 | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          |                   |
| 62 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                   |
| 63 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                   |
| 64 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                   |
| 65 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            |                   |
| 66 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                   |
| 67 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                   |
| 68 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                   |
| 69 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                   |
| 70 | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                    |                   |
| 71 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                |                   |
| 72 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                   |
| 73 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                   |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                   |
| 75 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                   |
| 76 | Lekötött betétek megszüntetése                                                    |                   |
| 77 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                   |
| 78 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                   |
| 79 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                   |
| 80 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                 |                   |
| 81 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                             |                   |
| 82 | <b>Váltóbevételek</b>                                                             |                   |
| 83 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                   |                   |
| 84 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         |                   |
| 85 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                        | <b>24 814 800</b> |

## 8. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata Államigazgatási feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Kiadási jogcímek</b>                                           | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             |                                          |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                                          |
| 9  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          |                                          |
| 10 | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                                          |
| 11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                                          |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                                          |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                                          |
| 14 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    |                                          |
| 15 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                                          |
| 16 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                                          |

|    | A                                                                         | B                 |
|----|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 17 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                          |                   |
| 18 | - Kamattámogatások                                                        |                   |
| 19 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                |                   |
| 20 | - Tartalékok                                                              |                   |
| 21 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          |                   |
| 22 | - Céltartalék                                                             |                   |
| 23 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                                 |                   |
| 24 | Beruházások                                                               |                   |
| 25 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               |                   |
| 26 | Felújítások                                                               |                   |
| 27 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               |                   |
| 28 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          |                   |
| 29 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                   |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                   |
| 31 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                   |
| 32 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |                   |
| 33 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                   |
| 34 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                   |
| 35 | - Lakástámogatás                                                          |                   |
| 36 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            |                   |
| 37 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                    |                   |
| 38 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                 |                   |
| 39 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                   |
| 40 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                   |
| 41 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                   |
| 42 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                   |
| 43 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                   |
| 44 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                   |
| 45 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                   |
| 46 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                   |
| 47 | Belföldi kötvények beváltása                                              |                   |
| 48 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                   |
| 49 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    | <b>24 814 800</b> |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                   |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                   |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 24 814 800        |
| 53 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                   |
| 54 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                   |
| 55 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                   |
| 56 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                   |
| 57 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                   |
| 58 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                   |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                   |
| 60 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                   |
| 61 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                   |
| 62 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                   |
| 63 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>24 814 800</b> |
| 64 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                 | <b>24 814 800</b> |
| 65 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                            |                   |

|    | A                                  | B |
|----|------------------------------------|---|
| 66 | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) |   |

## GÁVAVENCSELLŐ KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

### 1. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Összes bevétel

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               |                                      |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                      |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |                                      |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>146 905 167</b>                   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         | 498 869                              |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                                      |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 146 406 298                          |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              | <b>146 905 167</b>                   |

### 2. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Összes kiadás

|   | A                                     | B                                    |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Előirányzat megnevezése               | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2 | <b>Működési költségvetés kiadásai</b> | <b>145 639 167</b>                   |
| 3 | Személyi juttatások                   | 115 697 600                          |

|    | A                                                                 | B                  |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 14 721 567         |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 15 220 000         |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                    |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                    |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>1 266 000</b>   |
| 9  | Beruházások                                                       | 1 266 000          |
| 10 | Felújítások                                                       |                    |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                    |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                    |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                    |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>146 905 167</b> |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>18</b>          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                    |

### 3. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Kötelező feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               |                                      |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                      |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |                                      |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>122 090 367</b>                   |

|    | A                                                                  | B                  |
|----|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 498 869            |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                    |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 121 591 498        |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>122 090 367</b> |

#### 4. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Kötelező feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                           | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>120 824 367</b>                   |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 93 737 600                           |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 11 866 767                           |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 15 220 000                           |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                      |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>1 266 000</b>                     |
| 9  | Beruházások                                                       | 1 266 000                            |
| 10 | Felújítások                                                       |                                      |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                      |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                      |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                      |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>122 090 367</b>                   |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>15</b>                            |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                      |

#### 5. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Önként vállalt feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               |                                      |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |

|    | A                                                                  | B |
|----|--------------------------------------------------------------------|---|
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                      |   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                              |   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                      |   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                    |   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                            |   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                 |   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           |   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                       |   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                            |   |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                    |   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    |   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |   |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         |   |

#### 6. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Önként vállalt feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             |                                          |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                          |
| 9  | Beruházások                                                       |                                          |
| 10 | Felújítások                                                       |                                          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                          |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                          |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                          |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         |                                          |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    |                                          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszám (fő)</b>                          |                                          |

#### 7. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Államigazgatási feladatok bevételei

|    | A                                     | B                                        |
|----|---------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>        | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>             |                                          |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke        |                                          |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke            |                                          |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke     |                                          |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                 |                                          |
| 7  | Ellátási díjak                        |                                          |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                                          |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése |                                          |
| 10 | Kamatbevételek                        |                                          |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei    |                                          |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés   |                                          |

|    | A                                                                       | B                 |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                   |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                   |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                   |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                   |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                   |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |                   |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                   |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                   |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                   |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                   |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |                   |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | 24 814 800        |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         |                   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 24 814 800        |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              | <b>24 814 800</b> |

## 8. Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal Államigazgatási feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>24 814 800</b>                        |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 21 960 000                               |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 2 854 800                                |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                          |
| 9  | Beruházások                                                       |                                          |
| 10 | Felújítások                                                       |                                          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                          |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                          |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                          |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>24 814 800</b>                        |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>3</b>                                 |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                          |

## Gávavencsellő Csicsergő Óvoda és Bölcsőde

### 1. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Összes bevétel

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>2 090 000</b>                     |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          | 2 090 000                            |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                      |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 | <b>2 090 000</b>                     |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>241 504 702</b>                   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         | 945 006                              |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                                      |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 240 559 696                          |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              | <b>243 594 702</b>                   |

### 2. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Összes kiadás

|   | A                                     | B                                    |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Előirányzat megnevezése               | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2 | <b>Működési költségvetés kiadásai</b> | <b>242 959 702</b>                   |
| 3 | Személyi juttatások                   | 185 752 788                          |

|    | A                                                                 | B                  |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 23 982 770         |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 33 224 144         |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                    |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                    |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>635 000</b>     |
| 9  | Beruházások                                                       | 635 000            |
| 10 | Felújítások                                                       |                    |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                    |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                    |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                    |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>243 594 702</b> |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>30</b>          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                    |

### 3. Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Kötelező feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                            |
|----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                          | <b>2024. évi előirányzat<br/>(Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               |                                              |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                              |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                              |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                              |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                              |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                              |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                              |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                              |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                              |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                              |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                              |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                              |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                              |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                              |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                              |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                              |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                              |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                              |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                              |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                              |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                              |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                              |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                              |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                              |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                              |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                              |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                              |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                              |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                              |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |                                              |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>168 338 702</b>                           |

|    | A                                                                  | B                  |
|----|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 945 006            |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                    |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 167 393 696        |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>168 338 702</b> |

#### 4. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Kötelező feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                           | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>167 894 202</b>                   |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 126 722 788                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 16 377 510                           |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 24 793 904                           |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                      |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>444 500</b>                       |
| 9  | Beruházások                                                       | 444 500                              |
| 10 | Felújítások                                                       |                                      |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                      |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                      |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                      |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>168 338 702</b>                   |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>18</b>                            |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                      |

#### 5. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Önként vállalt feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>2 090 000</b>                     |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          | 2 090 000                            |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |

|    | A                                                                  | B                 |
|----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                      |                   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                              |                   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                      |                   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                    |                   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                            |                   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                 |                   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           |                   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                       |                   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                            | <b>2 090 000</b>  |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                    | <b>73 166 600</b> |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    |                   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 73 166 600        |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>75 256 600</b> |

#### 6. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Önként vállalt feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                 |
|----|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                           | 2024. évi előirányzat (Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>75 066 100</b>                 |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 59 030 000                        |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 7 605 260                         |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 8 430 840                         |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                   |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                   |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>190 500</b>                    |
| 9  | Beruházások                                                       | 190 500                           |
| 10 | Felújítások                                                       |                                   |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                   |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                   |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                   |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>75 256 600</b>                 |
| 15 | Éves tervezett létszám előirányzat (fő)                           | 12                                |
| 16 | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)                                |                                   |

#### 7. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Államigazgatási feladatok bevételei

|    | A                                     | B                                 |
|----|---------------------------------------|-----------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése               | 2024. évi előirányzat (Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>             |                                   |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke        |                                   |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke            |                                   |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke     |                                   |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                 |                                   |
| 7  | Ellátási díjak                        |                                   |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                                   |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése |                                   |
| 10 | Kamatbevételek                        |                                   |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei    |                                   |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés   |                                   |

|    | A                                                                       | B |
|----|-------------------------------------------------------------------------|---|
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |   |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |   |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |   |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |   |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |   |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |   |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |   |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |   |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |   |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |   |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |   |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         |   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         |   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      |   |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              |   |

#### 8. Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Bölcsőde Államigazgatási feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             |                                          |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                          |
| 9  | Beruházások                                                       |                                          |
| 10 | Felújítások                                                       |                                          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                          |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                          |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                          |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         |                                          |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    |                                          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                          |

## GÁVAVENCSELLŐI ÖNKORMÁNYZATI KONYHA

### 1. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Összes bevétel

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>50 430 519</b>                    |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 35 350 470                           |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          | 4 358 600                            |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 10 721 449                           |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                      |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 | <b>50 430 519</b>                    |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>70 738 463</b>                    |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         | 664 454                              |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                                      |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 70 074 009                           |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              | <b>121 168 982</b>                   |

### 2. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Összes kiadás

|   | A                                     | B                                    |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Előirányzat megnevezése               | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2 | <b>Működési költségvetés kiadásai</b> | <b>117 993 982</b>                   |
| 3 | Személyi juttatások                   | 29 784 000                           |

|    | A                                                                 | B                  |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 3 871 920          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 84 338 062         |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                    |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                    |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>3 175 000</b>   |
| 9  | Beruházások                                                       | 635 000            |
| 10 | Felújítások                                                       | 2 540 000          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                    |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                    |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                    |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>121 168 982</b> |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>8</b>           |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                    |

### 3. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Kötelező feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>50 430 519</b>                    |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 35 350 470                           |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          | 4 358 600                            |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 10 721 449                           |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                      |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 | <b>50 430 519</b>                    |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>70 738 463</b>                    |

|    | A                                                                  | B                  |
|----|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 664 454            |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                    |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 70 074 009         |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>121 168 982</b> |

#### 4. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Kötelező feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                           | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>117 993 982</b>                   |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 29 784 000                           |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 3 871 920                            |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 84 338 062                           |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                      |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>3 175 000</b>                     |
| 9  | Beruházások                                                       | 635 000                              |
| 10 | Felújítások                                                       | 2 540 000                            |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                      |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                      |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                      |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>121 168 982</b>                   |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>8</b>                             |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak (fő)</b>                                  |                                      |

#### 5. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Önként vállalt feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               |                                      |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                                      |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | Közhatalmi bevételek                                                    |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |

|    | A                                                                  | B |
|----|--------------------------------------------------------------------|---|
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                      |   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                              |   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                      |   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                    |   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                            |   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                 |   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           |   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                       |   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                            |   |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                    |   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    |   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |   |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         |   |

#### 6. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Önként vállalt feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             |                                          |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                          |
| 9  | Beruházások                                                       |                                          |
| 10 | Felújítások                                                       |                                          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                          |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                          |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                          |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         |                                          |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    |                                          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                          |

#### 7. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Államigazgatási feladatok bevételei

|    | A                                     | B                                        |
|----|---------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>        | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>             |                                          |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke        |                                          |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke            |                                          |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke     |                                          |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                 |                                          |
| 7  | Ellátási díjak                        |                                          |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                                          |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése |                                          |
| 10 | Kamatbevételek                        |                                          |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei    |                                          |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés   |                                          |

|    | A                                                                       | B |
|----|-------------------------------------------------------------------------|---|
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |   |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |   |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |   |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |   |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |   |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |   |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |   |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |   |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |   |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |   |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |   |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         |   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         |   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      |   |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              |   |

## 8. Gávavencsellői Önkormányzati Konyha Államigazgatási feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             |                                          |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                          |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                          |
| 9  | Beruházások                                                       |                                          |
| 10 | Felújítások                                                       |                                          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                          |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                          |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                          |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         |                                          |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    |                                          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                          |

## GÁVAVENCSELLŐ MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖZSÉGI KÖNYVTÁR

## 1. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Összes bevétel

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>944 500</b>                       |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 850 000                              |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 94 500                               |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                | <b>3 000 000</b>                     |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 | <b>3 944 500</b>                     |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>21 074 800</b>                    |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         | 872 839                              |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                                      |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 20 201 961                           |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              | <b>25 019 300</b>                    |

## 2. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Összes kiadás

|   | A                                     | B                                    |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Előirányzat megnevezése               | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2 | <b>Működési költségvetés kiadásai</b> | <b>24 384 300</b>                    |
| 3 | Személyi juttatások                   | 12 210 000                           |

|    | A                                                                 | B                 |
|----|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 1 587 300         |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 10 587 000        |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                   |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                   |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>635 000</b>    |
| 9  | Beruházások                                                       | 635 000           |
| 10 | Felújítások                                                       |                   |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                   |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                   |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                   |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>25 019 300</b> |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>2</b>          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                   |

### 3. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Kötelező feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>500 000</b>                       |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 500 000                              |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                                      |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                                      |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                                      |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |                                      |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |                                      |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |                                      |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                                      |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |                                      |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |                                      |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 | <b>500 000</b>                       |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         | <b>17 348 300</b>                    |

|    | A                                                                  | B                 |
|----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 872 839           |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 16 475 461        |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>17 848 300</b> |

#### 4. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Kötelező feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                           | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | <b>17 213 300</b>                    |
| 3  | Személyi juttatások                                               | 12 210 000                           |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 1 587 300                            |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 3 416 000                            |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                      |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                      |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         | <b>635 000</b>                       |
| 9  | Beruházások                                                       | 635 000                              |
| 10 | Felújítások                                                       |                                      |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                      |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                      |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                      |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>17 848 300</b>                    |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    | <b>2</b>                             |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                      |

#### 5. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Önként vállalt feladatok bevételei

|    | A                                                                       | B                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Előirányzat megnevezése                                                 | 2024. évi előirányzat<br>(Forintban) |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>                                               | <b>444 500</b>                       |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                      |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 350 000                              |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                      |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                      |
| 7  | Ellátási díjak                                                          |                                      |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 94 500                               |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                                      |
| 10 | Kamatbevételek                                                          |                                      |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                                      |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                                      |
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |                                      |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |                                      |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                      |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                                      |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                                      |
| 18 | 16-ből EU támogatás                                                     |                                      |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |                                      |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |                                      |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                                      |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                                      |

|    | A                                                                  | B         |
|----|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                      |           |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                              |           |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                      |           |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                    |           |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                            |           |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                 |           |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           | 3 000 000 |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                       |           |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                            | 3 444 500 |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                    | 3 726 500 |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    |           |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |           |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 3 726 500 |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                         | 7 171 000 |

#### 6. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Önként vállalt feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             | 7 171 000                                |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                          |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                          |
| 5  | Dologi kiadások                                                   | 7 171 000                                |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                          |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                          |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                          |
| 9  | Beruházások                                                       |                                          |
| 10 | Felújítások                                                       |                                          |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                          |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                          |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                          |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | 7 171 000                                |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    |                                          |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                          |

#### 7. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Államigazgatási feladatok bevételei

|    | A                                     | B                                        |
|----|---------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>        | <b>2024. évi előirányzat (Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési bevételek</b>             |                                          |
| 3  | Készletértékesítés ellenértéke        |                                          |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke            |                                          |
| 5  | Közvetített szolgáltatások értéke     |                                          |
| 6  | Tulajdonosi bevételek                 |                                          |
| 7  | Ellátási díjak                        |                                          |
| 8  | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                                          |
| 9  | Általános forgalmi adó visszatérülése |                                          |
| 10 | Kamatbevételek                        |                                          |
| 11 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei    |                                          |
| 12 | Biztosító által fizetett kártérítés   |                                          |

|    | A                                                                       | B |
|----|-------------------------------------------------------------------------|---|
| 13 | Egyéb működési bevételek                                                |   |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>              |   |
| 15 | Elvonások és befizetések bevételei                                      |   |
| 16 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |   |
| 17 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |   |
| 18 | 16-ból EU támogatás                                                     |   |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                             |   |
| 20 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          |   |
| 21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |   |
| 22 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |   |
| 23 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |   |
| 24 | 22-ből EU-s támogatás                                                   |   |
| 25 | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                           |   |
| 26 | Immateriális javak értékesítése                                         |   |
| 27 | Ingatlanok értékesítése                                                 |   |
| 28 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |   |
| 29 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                |   |
| 30 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            |   |
| 31 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                 |   |
| 32 | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                         |   |
| 33 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         |   |
| 34 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                          |   |
| 35 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      |   |
| 36 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                              |   |

#### 8. Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár Államigazgatási feladatok kiadásai

|    | A                                                                 | B                                            |
|----|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1  | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                    | <b>2024. évi előirányzat<br/>(Forintban)</b> |
| 2  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                             |                                              |
| 3  | Személyi juttatások                                               |                                              |
| 4  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                              |
| 5  | Dologi kiadások                                                   |                                              |
| 6  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                                              |
| 7  | Egyéb működési célú kiadások                                      |                                              |
| 8  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                         |                                              |
| 9  | Beruházások                                                       |                                              |
| 10 | Felújítások                                                       |                                              |
| 11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                              |
| 12 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                              |
| 13 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |                                              |
| 14 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         |                                              |
| 15 | <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>                    |                                              |
| 16 | <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>                         |                                              |

### Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

|    | A                                                          | B                                                   | C                                  | D                                      | E                                  | F                        | G                     |
|----|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 1  | Költségvetési szerv neve:                                  |                                                     | .....                              |                                        |                                    |                          |                       |
| 2  |                                                            |                                                     |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 3  | Költségvetési szerv számlaszáma:                           |                                                     | .....                              |                                        |                                    |                          |                       |
| 4  |                                                            |                                                     |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 5  | Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... Ft                 |                                                     |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 6  | 30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft |                                                     |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 7  | Sorszám                                                    | Tartozásállomány megnevezése                        | 30 nap alatti állomány (Forintban) | 30-60 nap közötti állomány (Forintban) | 60 napon túli állomány (Forintban) | Átütendezett (Forintban) | Összesen: (Forintban) |
| 8  | 1.                                                         | Állammal szembeni tartozások                        |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 9  | 2.                                                         | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás  |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 10 | 3.                                                         | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 11 | 4.                                                         | TB alapokkal szembeni tartozás                      |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 12 | 5.                                                         | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 13 | 6.                                                         | Egyéb tartozásállomány                              |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 14 | 7.                                                         | Összesen:                                           |                                    |                                        |                                    |                          |                       |
| 15 | Kelt,.....                                                 |                                                     |                                    |                                        |                                    |                          |                       |

**A 2024. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

|    | A                                         | B                                                                                                                              | C                         | D               | E      | F                                                                                                                                    | G                                                                                                          | H                                      |
|----|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1  | 2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma | Jogcím                                                                                                                         | Mennyiségi egység         | Fajlagos összeg | Mutató | A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg | A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg | 2024. évi tervezett támogatás összesen |
| 2  | 1.1.1.1. Info 1                           | 1.1.1.1. Info 1<br>Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján                            | elismert hivatali létszám | 6 000 000       | 13,75  | 6 633 500                                                                                                                            | 6 633 500                                                                                                  | 91 210 625                             |
| 3  | 1.1.1.1. Info 2                           | 1.1.1.1. Info 2<br>1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás                               | forint                    | 0               |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 66 560 665                             |
| 4  | 1.1.1.1. Info 3                           | 1.1.1.1. Info 3<br>1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összege | forint                    | 0               |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 66 560 665                             |
| 5  | 1.1.1.1.                                  | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)                                                            | forint                    | 6 000 000       |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 103 023 451                            |
| 6  | 1.1.1.2. Info                             | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt                                                  | hektár                    | 26 000          |        | 26 000                                                                                                                               | 26 000                                                                                                     | 13 101 400                             |
| 7  | 1.1.1.2.                                  | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása                                                                      | forint                    | 26 000          |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 13 101 400                             |
| 8  | 1.1.1.3. 1.                               | Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása                                                                             | forint                    | 0               |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 12 998 000                             |
| 9  | 1.1.1.3. 2.                               | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása                                                                    | forint                    | 0               |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 400 000                                |
| 10 | 1.1.1.4. Info                             | Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt                                                                | forint                    | 0               |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 100 000                                |
| 11 | 1.1.1.4.                                  | Településüzemeltetés - köztemető támogatása                                                                                    | forint                    | 0               |        | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 100 000                                |
| 12 | 1.1.1.5. Info                             | Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt                                                                  | forint                    |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            | 6 878 620                              |
| 13 | 1.1.1.5.                                  | Településüzemeltetés - közutak támogatása                                                                                      | forint                    |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            | 6 878 620                              |
| 14 | 1.1.1.6. Info                             | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt                                                                   | lakos                     |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            | 9 685 200                              |
| 15 | 1.1.1.6.                                  | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                                       | forint                    |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            | 9 685 200                              |
| 16 | 1.1.1.7. Info                             | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt                                                      | külterületi lakos         |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            | 181 050                                |
| 17 | 1.1.1.7.                                  | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                          | forint                    | 2 550           |        | 2 550                                                                                                                                | 2 550                                                                                                      | 181 050                                |
| 18 | 1.1.2.                                    | Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása                                                               | köbméter                  | 100             | 0      | 100                                                                                                                                  | 100                                                                                                        | 0                                      |
| 19 | 1.1.3.                                    | Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása                                                                                    | ki- és belépési adatok    | 2               | 0      | 2                                                                                                                                    | 2                                                                                                          | 0                                      |
| 20 | 1.1.4.                                    | Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás                                                             | fő                        | 0               | 0      | 0                                                                                                                                    | 0                                                                                                          | 3 610 011                              |
| 21 | 1.1.                                      | <b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                                                            |                           |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            | <b>149 977 732</b>                     |
| 22 | 1.2.1.                                    | Óvodaműködtetési támogatás                                                                                                     |                           |                 |        |                                                                                                                                      |                                                                                                            |                                        |

|    | A               | B                                                                                                                                                                | C                 | D         | E         | F         | G         | H                  |
|----|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|
| 23 | 1.2.1.1         | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                                                   | fő                | 137 000   | 118,3     | 172 374   | 172 374   | 20 391 844         |
| 24 | 1.2.1.3         | Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás                                                                                                              | forint            |           |           |           |           | 0                  |
| 25 |                 | Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása                                                                                                 |                   |           |           |           |           |                    |
| 26 |                 | Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott                                                                                   |                   |           |           |           |           |                    |
| 27 | 1.2.2.1         | pedagógusok átlagbéralapú támogatása                                                                                                                             | fő                | 5 980 790 | 10,9      | 5 980 790 | 8 372 000 | 91 254 800         |
| 28 |                 | Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott                                                                                   |                   |           |           |           |           |                    |
| 29 | 1.2.5.1<br>.1.  | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása                                                                                      | fő                | 4 421 000 | 6         | 5 268 000 | 5 268 000 | 31 608 000         |
| 30 | 1.2.5.1<br>.2.  | pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása                                                                                          | fő                | 5 980 790 | 1         | 5 980 790 | 8 372 000 | 8 372 000          |
| 31 | 1.2.            | <b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>                                                                                     | <b>forint</b>     |           |           |           |           | <b>151 626 644</b> |
| 32 | 1.3.1.          | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                                                                             | forint            |           |           |           |           | 13 567 499         |
| 33 | 1.3.2.          | Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                                                                                                            |                   |           |           |           |           |                    |
| 34 | 1.3.2.1         | Család- és gyermekjóléti szolgálat                                                                                                                               | számított létszám | 5 928 000 | 5 928 000 | 6 643 100 | 6 643 100 | 6 643 100          |
| 35 | 1.3.2.3<br>.2.  | Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás                                                                                                     | fő                | 87 570    | 105       | 93 345    | 93 345    | 9 801 225          |
| 36 | 1.3.2.4<br>.3.  | Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás                                                                                                        | fő                | 698 160   | 95        | 783 310   | 783 310   | 74 414 450         |
| 37 | 1.3.2.5         | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen                                                                                                            | működési hó       | 5 612 200 | 12        | 6 047 200 | 6 047 200 | 6 047 200          |
| 38 | 1.3.2.6<br>.1.  | Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás                                                                                                   | fő                | 318 630   | 21        | 349 830   | 349 830   | 7 346 430          |
| 39 | 1.3.2.8<br>.1.  | Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás                                                                                             | fő                | 905 400   | 6         | 971 900   | 971 900   | 5 831 400          |
| 40 |                 | Támogató szolgáltatás                                                                                                                                            |                   |           |           |           |           |                    |
| 41 | 1.3.2.1<br>4.1. | Alaptámogatás                                                                                                                                                    | működési hó       | 3 000 000 | 12        | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000          |
| 42 | 1.3.2.1<br>4.2. | Teljesítménytámogatás                                                                                                                                            | feladategység     | 3 820     | 10 000    | 4 220     | 4 220     | 42 200 000         |
| 43 | 1.3.3.          | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása                                                                                                                               |                   |           |           |           |           |                    |
| 44 |                 | Bölcsődei bértámogatás                                                                                                                                           |                   |           |           |           |           |                    |
| 45 | 1.3.3.1<br>.1.  | Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása                                                                                            | fő                | 7 560 900 | 0         | 7 560 900 | 8 522 000 | 0                  |
| 46 | 1.3.3.1<br>.2.  | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása                                                                          | fő                | 6 276 200 | 10,7      | 6 838 000 | 6 838 000 | 73 166 600         |
| 47 | 1.3.3.2         | Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                                                                                                 | forint            |           |           |           |           | 0                  |
| 48 | 1.3.4.          | A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása |                   |           |           |           |           |                    |
| 49 | 1.3.4.1         | Bértámogatás                                                                                                                                                     | fő                | 6 399 900 | 7         | 7 248 900 | 7 248 900 | 50 742 300         |
| 50 | 1.3.4.2         | Intézményüzemeltetési támogatás                                                                                                                                  | forint            |           |           |           |           | 24 705 528         |
| 51 | 1.3.            | <b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>                                                                      | <b>forint</b>     |           |           |           |           | <b>317 465 732</b> |
| 52 | 1.4.1.1         | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás                                                                                                                      | fő                | 2 961 000 | 8,34      | 3 620 000 | 3 620 000 | 30 190 800         |
| 53 | 1.4.1.2         | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás                                                                                                            | forint            | 0         |           | 0         | 0         | 34 960 601         |
| 54 | 1.4.2.          | Szünidei étkeztetés támogatása                                                                                                                                   | étkezési adag     | 456       | 5944      | 456       | 456       | 2 710 464          |
| 55 | 1.4.            | <b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>                                                                                    |                   |           |           |           |           | <b>67 861 865</b>  |
| 56 | 1.5.2.          | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása                                                                                               | forint            | 2 213     |           | 2 213     | 2 213     | 7 654 767          |
| 57 | 1.5.            | <b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                                                                            | <b>forint</b>     |           |           |           |           | <b>7 654 767</b>   |

|    | A  | B                                        | C      | D | E | F | G | H         |
|----|----|------------------------------------------|--------|---|---|---|---|-----------|
| 58 | 4. | Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás | forint |   |   |   |   | 3 509 682 |

**Kimutatás a 2024. évben céljelleggel juttatott támogatásokról**

|          | <b>A</b>                                                                 | <b>B</b>               | <b>C</b>                             |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Támogatott szervezet neve</b>                                         | <b>Támogatás célja</b> | <b>Támogatás összege (Forintban)</b> |
| <b>2</b> | Önkormányzati Tűzoltóság Ibrány                                          | működési               | 1 200 000                            |
| <b>3</b> | Gávavencsellői Gazdaságfejlesztési és Építményüzemeltetési Nonprofit Kft | felhalmozási           | 33 362 457                           |
| <b>4</b> | Gávavencsellői Gazdaságfejlesztési és Építményüzemeltetési Nonprofit Kft | működési               | 2 210 280                            |
| <b>5</b> | <b>Összesen:</b>                                                         |                        | <b>36 772 737</b>                    |

## Általános indokolás

### Általános indokolás

Magyarország Alaptörvényének 31. cikk (1) bekezdés f) pontja állapítja meg a helyi önkormányzatok számára azt a feladatkört, mely alapján költségvetést el kell fogadniuk.

A költségvetés készítésének szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, az önkormányzatok működésének, gazdálkodásának kereteit alapjaiban az elfogadott költségvetésük határozza meg, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet előkészíti, a 24.§ (3) bekezdésben foglaltak szerint a polgármester a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a következő mérlegeket és kimutatásokat kell szöveges indokolással együtt bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különös adóelengedéseket, adókedvezményeket -tartalmazó kimutatást,
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi. LV. törvény 2023. október 1-én lépett hatályba.

Önkormányzatunk az Mötv. 13.§-ban foglalt kötelező feladatok mellett önként vállalt feladatokat is ellát. Az önként vállalt feladatok finanszírozása nem veszélyeztetheti a kötelezően ellátandó feladatok biztonságát. Ezen jogszabályi előírásra figyelemmel voltunk a 2024. évi költségvetés összeállítása során.

2024. évben az önkormányzat finanszírozása a korábbi években kialakított, részben feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Már 2022. második félévében érzékelhető volt, hogy a 2023-as év gazdasági helyzetét jelentősen befolyásolja majd a rezsiköltségek drasztikus emelkedése. Ez hamar kihatott az egyes élelmiszeralapanyagok és egyéb más termékek árára is. A kormány a 2023. évi költségvetést a rezsivédelem és a honvédelem költségvetésének mondta, azonban láthatóan és érzékelhetően a gazdaság szinte valamennyi szegmensében beférkőzött valamilyen típusú kisebb vagy nagyobb áremelkedés. Ha rágondolunk az önkormányzatra az általa ellátott kötelező feladatokra, akkor nem mehetünk el mellette, hogy megemelkedtek a rezsíárak, az üzemanyag árak, minden áru, termék,

igénybe veendő szolgáltatás díja. Önkormányzatunk gyorsan reagált a villany és gáz árának jelentős mértékű emelkedésére, áttekintettük a feladatok ellátásra szolgáló épületek üzemeltetését, összeköltözésekkel, használaton kívüli ingatlanok esetében a szolgáltatóval közöltük a szolgáltatás szüneteltetését. Vannak olyan intézmények, ahol ez nem lehetséges például az óvoda, bölcsőde, bölcsőde, bentlakásos szociális otthon, önkormányzati konyha esetében. Itt félig megoldás több helyen a fatüzelés, és természetesen a takarékoskodás.

2023. december 1-el emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum. A minimálbér 232.000.- Ft-ról 266.800.- Ft-ra és a garantált bérminimum 296.400.- Ft-ról 326.000.- Ft-ra.

Az önkormányzat és intézményei által foglalkoztatottak esetében a közalkalmazottak bérének számítási alapját képezi a garantált bérminimum. Ezekre a kiszámított alapbérekre jönnek rá a különböző jogszabály által meghatározott pótlékok.

Ugyancsak a tavalyi éven hatályba lépett a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény, valamint ezt követően az ehhez kapcsoló végrehajtási rendeletek. Ennek eredményeként az ezen szférában dolgozók részére béremelést kellett végrehajtani, több lépcsőben.

A finanszírozás az önkormányzatnál és intézményeinél dolgozók esetében nem egységes, mivel például a szociális és köznevelési gyermekvédelmi ágazatban dolgozók részére a jogszabályban előírt pótlékokkal számított bért szinte mindig teljes egészében finanszírozzák addig, a munkatörvénykönyve szerinti foglalkoztatottak és a köztisztviselők esetében ez nem mondható el. A köztisztviselők esetében **2008** óta nem változott az illetményalap, mely 38.650 Ft.

A 2024. évben a bruttó bérek megállapításánál igyekeztünk valamilyen egyensúlyt létrehozni, azonban ezt meglehetősen nehéz kivitelezni.

A 2023. évben lezajlott és áthúzódó beruházásaink közül egyik legjelentősebb a Zöldség-Gyümölcsfeldolgozó üzem létesítése, mely beruházás a kiegészítő támogatásokon felül is további pénzeszközök átcsoportosítását igényelte, ami érinti a 2024. költségvetési évet is.

Ezen kívül önkormányzati szinten számolnunk kell az elmúlt ülésen elfogadottak szerinti programterv megvalósításához kapcsolódó kiadásokkal is.

Nagy figyelmet kell fordítani az elnyert pályázatokhoz kapcsolódó és ez évben megvalósuló beruházások lebonyolítására, hiszen a meglévő forrásból kell kiindulni, azonban mindig előfordulnak olyan gazdasági események, amelyek befolyásolják, hatással vannak ezek kimenetelére.

A törvényes önkormányzati gazdálkodáshoz elengedhetetlen a költségvetési rendelet megalkotása. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezete elkészült.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítőjének előzetes hatásvizsgálattal kell felmérnie a szabályozás várható következményeit, a 18. §-a szerint pedig a jogszabály előkészítője a jogszabály tervezetéhez indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait és az indokolás közzétételére vonatkozó álláspontját.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **I. Várható társadalmi hatások**

A rendelettel Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelete kerül megalkotásra.

A költségvetési rendelet az önkormányzati gazdálkodás meghatározó része, a gazdálkodás alapját képezi. Egy olyan pénzügyi terv, melyben helyt kapnak az önkormányzati feladatok, azok gazdálkodási keretei, az önkormányzati intézmények működtetése, fenntartása, személyi állománya.

## **II. Várható gazdasági, költségvetési hatások**

A Rendelet meghatározza az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi gazdálkodási kereteit, szabályait, önkormányzati finanszírozásának mértékét. A Rendelet helyi gazdasági és társadalmi hatása közvetett.

## **III. Várható környezeti és egészségi következmények**

A Rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

## **IV. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A rendelet megalkotása több adminisztratív terhet nem ró az Önkormányzatra, a végrehajtásához szükséges humánerőforrás biztosított.

## **V. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye**

Az Áht. 24.§-a írja elő a rendelet előkészítésének, képviselő-testület felé történő beterjesztésének kötelezettségét.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja a tárgyévi költségvetése. A költségvetés egy olyan terv, melyből az önkormányzat finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

## **VI. A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A rendelet végrehajtásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetés tervezése során áttekintettük a 2024. évi feladatainkat, felmértük azok forrás és létszám igényét és az ezekhez fedezetül szolgáló bevételeinket.

Figyelemmel voltunk a költségvetés tervezése során azon önkormányzati igényre, hogy településünk működőképességét fenntartsuk, kötelező feladatainkat és önként vállalt feladatainkat legalább az előző évi szinten biztosítsuk. Ezen túlmenően többlet feladatokat is vállaltunk, mert 2023-ban megnyitottuk a két csoportszobás bölcsődét. 2023-ban megkezdte működését a zöldség-és gyümölcsfeldolgozó, és csapadékvíz elvezető rendszer felújítás pályázataink is megvalósítás szakaszába léptek és lépnek.

A költségvetés előkészítése során az önkormányzat és intézményei számára takarékos, reális tervezést írtunk elő, felhívtuk figyelmüket a költséghatékony, szigorú, racionális gazdálkodásra.

Újabb és újabb feladatokat veszünk a vállunkra, tervezgetünk, megragadjuk az összes kínálkozó alkalmat, hogy minél több pályázati forrást hozzunk a településünkre.

A költségvetési törvény alapján a települési önkormányzatokat az átengedett központi bevételek tekintetében a bírságokból, pótlékokból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a, a termőföld bérbeadásából származó bevétel 100%-a illeti meg.

Ugyancsak megilleti az önkormányzatokat a jegyző által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság összege – ilyen 2023-ban egy volt, de még nem sikerült behajtani -, a környezetvédelmi és természetvédelmi hatóság által az önkormányzat területén kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírság 30%-a, a közlekedési szabályszegések behajtásából, végrehajtásából

származó bevétel 40%-a, ha azt az önkormányzat jegyzője, mint adóhatóság fogatosította. 100%-os önkormányzati bevétel a magánfőzött párlat utáni helyi jövedelemadó.

## **I.BEVÉTELEK**

### **Működési bevételek**

A működési bevételeket a 2023. évi teljesítés, a várható ez évi teljesítési adatok, valamint a Képviselő-testület bevételeket érintő döntései alapján mértük fel.

### **Működési célú támogatások államháztartáson belül**

#### **Az önkormányzat működésének általános támogatása:**

A Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása 103 023 451Ft.

Az elismert hivatali létszám 2024-ben 13,75 fő, melyből 10,03 fő a gávavencsellői székhelyre, 3,72 fő a paszabi kirendeltségre eső létszám. A valós létszám Gávavencsellő esetében 12 fő, Paszabnál 5 fő.

Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás jogcímen 46 954 281 Ft került megállapításra. Ez az összeg tartalmazza a kötelező önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó feladatellátást, közvilágítás, zöldterület-gazdálkodás, köztemető, közutak és egyéb feladatokat, továbbá a kiegészítés összegét.

A közös önkormányzati hivatal létrehozásával javult a finanszírozás a hivatal vonatkozásában.

#### **Köznevelési feladatok támogatása:**

A bevételi oldalon itt került tervezésre az óvodapedagógusok elismert létszáma 12 óra 11 fővel.

A finanszírozás ennek megfelelően 91 254 800 Ft. Az óvodapedagógusok munkáját segítők létszáma 7 fő, finanszírozásuk 39 980 000 Ft.

Az óvoda működési költségeihez, gyermekétkeztetés nélkül 20 391 844 Ft támogatást biztosít az állam.

#### **Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása:**

A gyermekétkeztetéshez 3 jogcímen kapunk támogatást. A finanszírozás szempontjából az elismert dolgozói létszám 8,34 fő. Ezen a jogcímen 30 190 800 Ft támogatást kapunk. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására 34 960 601 Ft támogatásban részesülünk. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szünidei étkezésért 2 710 464 Ft támogatást kapunk.

Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatásánál 317 465 732 Ft az állami támogatás, mely pénzbeli és természetbeni ellátások, valamint a szociális alapellátások önrészenek fedezetét adja.

A bölcsődei ellátás tekintetében a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozói létszám 10,7 fő, állami támogatás összege 73 166 600Ft. Ez tartalmazza a mini bölcsőde és az új bölcsőde dolgozói bér és járulékait.

#### **Könyvtári, közművelődési feladatok ellátása:**

Könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 7 654 767 Ft-ot kapunk lakosságszám alapján. A támogatás összege 2 213 Ft/fő.

### **Egyéb működési célú támogatások:**

Ezen a jogcímen összesen 113 195 748 Ft-ot tervezünk. Ez az összeg a társadalombiztosítási alapból –25 800 Ft – az önkormányzatunk részére az egészségügyi alapellátáshoz nyújtott támogatás. Ebből az összegből biztosítjuk az iskolaegészségügyi feladatokat.

2023. július 1-től a védőnők foglalkoztatása kikerült az önkormányzati feladatok közül, így bérüket 2023. II. félévben már az egészségügyi szolgáltatótól kapták. A működéshez kapcsolódó további kiadások – védőnői szolgálatok rezsikiadásai, veszélyes hulladék, egyéb alapanyagok, tárgyi eszközök, önkormányzat által pályázatból beszerzett eszközök – használatbaadásra kerültek a Jósa András Oktatókórház részére, melyre a szerződést megkötöttük és a finanszírozás is megkezdődött.

Közfoglalkoztatás támogatása 92 347 515 Ft, benyújtott kérelmeink alapján.

### **Közhatalmi bevételek:**

A közhatalmi bevételeken belül itt kerül megtervezésre a helyi adók közül az iparüzési adó. Legnagyobb bevételt adó helyi adónk az iparüzési adó, melyet 150 000 000 Ft összegben javasolunk szerepeltetni a költségvetésben. Az előirányzatokat az elmúlt évek tapasztalatai alapján, illetve a folyó beruházások függvényében terveztük meg.

### **Működési bevételek:**

Konyha: 50 430 519 Ft összegű működési bevétel kerül betervezésre az étkeztetés vonatkozásában.

Művelődési Ház: 3 944 500 Ft került betervezésre, terem-, helyiségbérlet, bérleti díj, belépő díjak, tábor jogcímen.

Csicsergő Óvoda: 2 090 000 Ft (bölcsődei ellátás).

Hivatal: 0 Ft

### **Finanszírozási bevételek:**

Finanszírozási bevételek előirányzata tartalmazza az előző évi maradvány igénybevételét (662 367 826 Ft), likvid hitel bevétele, államháztartáson belüli megelőlegezések.

## **II. KIADÁSOK**

### **Működési kiadások**

A kiadások esetében hasonlóan a bevételekhez külön kell szerepeltetni a kötelező és az önként vállalt, valamint az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait intézményenként részletezve. A kötelező

feladatok 2024. évi kiadási előirányzatát az önkormányzat és a költségvetési szervek összesenben az 1.melléklet, míg költségvetési szervként a 9. melléklet tartalmazza.

Az önként vállalt feladatok a 2024. évi kiadási előirányzatait az előzőekben megjelölt részletezéssel a 1. melléklet tartalmazza.

Az állami (államigazgatási) feladatok 2024. évi költségvetési kiadási előirányzatait intézményenként összesen, mely előirányzat kizárólag a Hivatalnál jelentkezik a 9. melléklet tartalmazza.

### **Személyi juttatások**

A kiadások között a legnagyobb tételt a személyi juttatás jelenti, melynek 2024. évi tervezett előirányzata 477 073 409 Ft, az előző évi tervhez képest 8,3 %-os emelkedést mutat. A személyi juttatások részletezését kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok, valamint intézményi részletezettségben a 9. melléklet tartalmazza.

Létszámemelkedésre 2023. évben a Csicsergő Óvoda új bölcsődei intézmény egysége miatt került sor.

Megjegyzem a köztisztviselők bérezése még most is jelentősen a kormánytisztviselőknek minősülő járási hivatali dolgozók bérezése alatt van. A tavaly decemberi testületi ülésen döntött a testület az illetményalap 38.650 Ft-ról 46.380 Ft-ra történő emeléséről, ez azonban csak névleges, mivel ha az illetményalappal számolunk a szorzók alapján még a legtöbb köztisztviselőnél a garantált bérminimumot sem éri a számított bér. 2020. január elsejétől az állomány vonatkozásában áttértünk a személyi illetményre. Ez azt jelenti, hogy a bérszámításnál nem alkalmazunk pótlékokat. Ezen az éven kiegyenlítői bérrendezési alapra nem írtak ki pályázatot.

A garantált bérminimum 326.000.- Ft-ra történő emelkedése kapcsán számításokat végeztünk és mivel ez a különböző ágazatokban átlag 10-15 %-os béremelésnek felel meg, azonban a garantált bérminimum emelése, valamint a pedagógusok életpályájáról szóló törvény által meghatározott új bérek nagymértékű eltolódást produkáltak, így a köztisztviselők és a munkavállalók esetében is ugyanezen átlagosan közel 10-13 %-os béremelés került beépítésre a költségvetésbe. Az önkormányzat dolgozói esetében szintén sor került emelésre. Tekintettel arra, hogy a hivatal dolgozói esetében a személyi illetmény megállapítására tárgyév március 1-től következő év február 28-ig kerül sor, így a foglalkoztatott munkavállalók esetében is ezen időponttól kerül sor a béremelésre, kivéve a garantált bérminimummal beállított dolgozókat, ott természetesen január elsejével a kötelező 326.000 Ft-ra emelés megtörtént és a költségvetésben is így szerepel.

### **Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

Mind kötelező, mind pedig az önként vállalt, valamint az állami (államigazgatási) feladatok ellátásánál jelentkező személyi juttatások után önkormányzatunkat munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség terheli.

Ezen kötelezettséget intézményenként és feladatonkénti részletezettséggel a költségvetés mellékletei tartalmazzák. A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó összege 2024-ben 56 138 169 Ft.

### **Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2024. évi előirányzata 305 502 252 Ft, melyből fedezzük a Gávavencsellői Körkép megjelentetését, önkormányzati rendezvényekre 30 235 000 Ft-ot terveztünk, itt szerepel az iskolaegészségügyi ellátás kiadása, szolgáltatások, üzemanyag felhasználás, gépek bérleti díjai,

karbantartás és kisjavítási szolgáltatások, kiküldetések, közüzemi díjak valamennyi intézmény vonatkozásában.

### **Ellátottak pénzbeli juttatása**

Ezen a jogcímen 2 500 000 Ft előirányzatot terveztünk, melyből az év folyamán a települési támogatások, természetben nyújtott ellátások kerülnek kifizetésre. Szociális kiadások között a karácsonyi és húsvéti csomag osztását is tervezzük 2024-ben.

### **Egyéb működési kiadások**

Egyéb működési kiadásra 300 763 810 Ft előirányzat került megtervezésre.

Ezen összegből 3 509 682 Ft a törvényi előíráson alapuló befizetés (szolidaritási hozzájárulás).

Itt szerepel a Szociális Szolgáltatási Központ működéséhez átadott pénzeszköz összege, mely 260 481 391 Ft.

Államháztartáson kívülre átadásra kerül a tervek szerint 36 772 737 Ft (az Ibrányi Önkormányzati Tűzoltóság részére 1 200 000 Ft, a Gávavencsellői Gazdaságfejlesztési és Építményüzemeltetési Nonprofit részére 35 572 737 Ft).

### **Felhalmozási kiadások**

A felhalmozási kiadásokat 679 122 057 Ft összegben javasoljuk megtervezni.

### **Beruházások**

A beruházásoknál 33 171 000 Ft került betervezésre. Itt szerepel a támogató szolgálat részére vásárolt Peugeot Boxer, valamint az ételkiszállítás folyamatos biztosítása érdekében beszerzett Suzuki Wagon R+.

### **Felújítások**

A felújítások között tervezésre került a belterületi csapadékvízvezető rendszer felújítása II. ütem, Szociális Otthon energetikai korszerűsítése, helyi külterületi utak fejlesztése.

### **Létszámgazdálkodás**

Az önkormányzatnál köztisztviselőként, közalkalmazottként, illetve munkaviszonyban összesen 66 fő foglalkoztatása biztosított a 55 fő közfoglalkoztatott mellett 2024. évben.

Közös önkormányzati hivatal 17 fő köztisztviselő, 1 fő Mt. (Munka törvénykönyve) szerinti dolgozó, 1 fő távollévő.

Óvoda: 18 fő köznevelési foglalkoztatotti jogviszony és 12 fő közalkalmazott.

Önkormányzat: 7 fő Mt., 1 fő polgármester, Művelődési Ház: 2 fő Mt. foglalkoztatott.

Konyha: 8 fő, melyből közalkalmazott 3 fő, 5 fő Mt.

Megbízási szerződéssel történő foglalkoztatásra éves szinten 2 984 623 Ft-ot terveztünk.

Az Áht. 78.§ (1) és (2) bekezdései szerint:

„(1) A kincstár a likviditásmenedzsment keretében folyamatosan figyelemmel kíséri a bevételek alakulását s ennek figyelembevételével biztosítja a kiadások rendelkezésre állását.

(2) A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, és az általuk irányított költségvetési szerv a bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről likviditási tervet készít.”

Fenti jogszabályhelyeknek megfelelően a költségvetés anyagának részét képezik a következő tájékoztató táblák:

Az önkormányzat 2022. évi tény 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról szóló mérlegét az 1. tájékoztató tábla tartalmazza.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 2. tájékoztató tábla tartalmazza.

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 3. tájékoztató tábla tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási tervét a 4. tájékoztató tábla részletezi.

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 5. tájékoztató tábla tartalmazza.

A likviditási tervet a 6. tájékoztató tábla tartalmazza.

#### Részletes indokolás

##### **Az 1. §-hoz**

Megállapítja a rendelet hatályát, mely az önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

##### **A 2. §-hoz**

Megállapítja a 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegeit, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a bevétel és kiadás főösszegeit.

##### **A 3. §-hoz**

Megállapítja, hogy az egyes mellékletek hogyan részletezik a bevételek és kiadások, előirányzat csoportok, kötelező és önként vállalt feladatok összegeit, illetve a működési hiány és a felhalmozási hiány finanszírozásának módját.

##### **A 4. §-hoz**

A bevételek és kiadások költségvetési szervenként történő megoszlására, a foglalkoztatottak létszámára utal, a megfelelő melléklet megjelölésével.

##### **Az 5. §-hoz**

Az adósságot keletkeztető ügyletek, a bevételek és az adósságot keletkeztető fejlesztési célok mellékleteire hivatkozik.

##### **A 6. §-hoz**

A beruházások, felújítási előirányzatok az EU-s projektek mellékleteire hivatkozik.

##### **A 7. §-hoz**

Az általános tartalék és céltartalék megállapításáról rendelkezik.

##### **A 8. §-hoz**

Az önkormányzat és az intézmények éves létszám-előirányzatának táblájára hivatkozik.

##### **A 9. §-hoz**

Az államháztartáson kívülre történő előirányzat biztosításáról rendelkezik.

#### **A 10. §-hoz**

Megállapítja a szociális segélykeret mértékét.

#### **A 11. §-hoz**

A REKI támogatásra vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

#### **A 12. §-hoz**

A bevételek és kiadások módosítására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

#### **A 13. §-hoz**

A szellemi tevékenységre külső személlyel, valamint a nyugdíjasok foglalkoztatására vonatkozó szabályokat tartalmaz.

#### **A 14. §-hoz**

Az önkormányzat és fenntartásában működő költségvetési szerveknél alkalmazottak megbízási díjazása és feladatellátása szabályait rögzíti.

#### **A 15. §-hoz**

Az elismert tartozásállományra vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

#### **A 16. §-hoz**

A betét elhelyezés és értékpapír vásárlására történő felhatalmazásról rendelkezik.

#### **A 17. §-hoz**

A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságokat állapítja meg.

#### **A 18. §-hoz**

A feladatmaradásból származó megtakarítások felhasználására vonatkozó engedélyt szabályozza.

#### **A 19. §-hoz**

A kötelezettségvállalásra, tartozások kiegyenlítésére vonatkozó szabályt tartalmaz.

#### **A 20. §-hoz**

A kiadások készpénzben történő teljesítésének módját szabályozza.

#### **A 21. §-hoz**

Az államháztartáson kívüli forrás átadásra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

#### **A 22. §-hoz**

Az államháztartáson kívüli forrás felhasználására, elszámolására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

#### **A 23. §-hoz**

A támogatások adatainak önkormányzati honlapon történő közzétételére vonatkozó szabályokat tartalmazza.

#### **A 24. §-hoz**

Az államháztartáson kívüli forrás átvételére, átadására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

#### **A 25. §-hoz**



A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését szabályozza.

**A 26. §-hoz**

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását bemutató táblára történő hivatkozást tartalmaz.

**A 27. §-hoz**

Megállapítja a helyben elismert legolcsóbb temetés összegét .

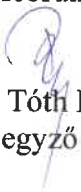
**A 28. §-hoz**

Megállapítja, hogy a zárszámadás szerkezete, az összehasonlíthatóság miatt azonos a költségvetés szerkezetével.

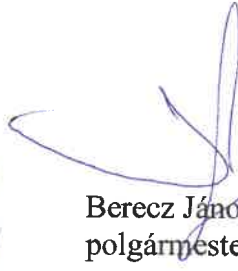
**A 29. §-hoz**

A rendelet alkalmazásának időpontját állapítja meg.

Gávavencsellő, 2024. február 14.

  
Bakos Tóth Ildikó  
jegyző



  
Berecz János  
polgármester