

<i>Sorszám:</i> Ny/ 8.	<i>Tárgy:</i> Békés Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadása
<i>Döntéshozatal módja:</i> Minősített többség	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Ügyrendi, Lakásügyi és Közrendvédelmi Bizottság Humán és Szociális Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Tárnok Lászlóné jegyző Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi osztály

Tisztelt Képviselő Testület!

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet anyagának összeállításánál a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény *(a továbbiakban: költségvetési törvény)* alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt *(a továbbiakban: Áht.)*, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletet *(a továbbiakban: Ávr.)*, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletet, a 2024. évet érintő Képviselő-testületi döntéseket és a vonatkozó Kormányrendeleteket és önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az előterjesztésben elkészített rendelet-tervezet előzetes egyeztetése az intézményvezetőkkel megtörtént, erről egyeztetési jegyzőkönyv készült.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként, melyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelezően ellátandó feladatokat, melyeket a Képviselő-testület az önkormányzati rendeletekben, határozatokban vállalt.

Az Önkormányzat és országunk gazdasági helyzetének áttekintése

Az elmúlt években a veszély-és járványhelyzet, valamint az elhúzódó orosz-ukrán háború alakította gazdaságunkat.

Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktus, illetve ehhez kapcsolódóan fennálló menekültügyi, gazdasági és energetikai következmények miatt a háborús veszélyhelyzet 2024. május 23-ig meghosszabbításra került.

Az elhúzódó háborús helyzet és az Oroszország ellen bevezetett brüsszeli szankciók miatt Európa egészében megemelkedtek az energiaárak. Gyakorlatilag Európa jelentős részén energiaválság alakult ki, a kormány energia-veszélyhelyzetet hirdetett és elfogadta hét pontból álló intézkedési

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

tervét. Békés Város működőképességének és fizetőképességének biztosítása érdekében kötelező érvényű megtakarítási, megszorítási intézkedéseket fektetett le 220-222/2022 (IX.29.) Képviselő-testületi határozataiban, valamint 279/2022 (XII.01.) határozatában korlátozott nyitva-tartásról rendelkezett kulturális intézményei tekintetében. Jelen határozatok érvényben vannak jelenleg is, és energiagazdálkodásunk fő iránymutatói továbbra is.

A pandémiás helyzet enyhülése kedvezően hatott gazdaságunkra, melyet az orosz-ukrán háborús helyzet sem vetett vissza, adózóink jóval magasabb adóalapot mutattak ki 2022-re. Ez, és a kis- és középvállalkozások számára nyújtott adóelőny megszűnése eredményezte iparüzési adóbevételeink kiemelkedő összegét 2023. évben.

A gazdaságvédelmi akcióterv keretében több, az önkormányzatok adóbevételeit érintő jogszabályok is módosultak, amelyek elsősorban az adófizetők védelmét és a vállalkozások fennmaradását célozták meg. Az iparüzési adó mértékének 1%-os csökkentéséről rendelkező 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet 2023-tól hatályát veszítette.

A kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimum az 508/2023 (XI.20.) Kormányrendelet alapján 2023. december 1-jétől 14%-kal, illetve 20%-kal emelkedett. A Kormány 2024-ben megvalósult béremelési programja a rendvédelemben, egészségügyben és oktatásban dolgozók számára ad kiemeltebb anyagi megbecsülést, enyhítve a háborús veszélyhelyzet okozta inflációs károkat. A megvalósult központi bérintézkedések közös indítéka a szakember megtartás, mely Békés Város Önkormányzata számára is fontos cél a város fejlődése érdekében.

Az Önkormányzat feladatellátását befolyásoló állami támogatások alakulása 2024. évben

A központi költségvetésből finanszírozott állami támogatásokat a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza.

A támogatási jogcímek fajlagos összegei 2024. évben az alábbiak:

- I. **A helyi önkormányzatok működtetésének** általános támogatása **447.712.583 Ft**. Ezen a támogatási jogcímen érkezik az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működtetésének támogatása, és a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása. A hivatal működésének támogatására az előző évhez képest 29 millió forinttal nagyobb összeg illeti meg önkormányzatunkat.
- II. **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** támogatása jogcím 2024. évre megállapított összege **486.411.372 Ft**. Ez az összeg Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde működésének finanszírozási forrása, és a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak teljes egészében átadásra kerül.
- III. **Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok** támogatása jogcímen **937.700.575 Ft** összegű támogatást igényeltünk, és építettünk be a költségvetésünkbe, az előzetes felmérések alapján.

Ebből az *önkormányzatok helyi szociális feladatainak* ellátására a lakosságszám és adóerő képesség alapján központilag megállapított „települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcímen 164.568.538 Ft illeti meg városunkat, mely *19 millió forinttal* kevesebb a tavalyi támogatás összegénél. A támogatás összegének pontos felhasználási szabályait - összhangban a magasabb rendű jogszabályokkal - a képviselő-testület rendeletben állapítja meg.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

*Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 500.457.177 Ft összeg áll rendelkezésre, az előző évhez képest *134 millió forinttal* magasabb összegben. *Bölcsődei* feladatellátásra 272.674.860 Ft összegű állami finanszírozás érkezik városunkban, mely 21 millió Ft-tal magasabb az előző évinél.*

- IV. **A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** jogcímen összesen **182.354.253 Ft** összeg áll rendelkezésre. A **gyermekétkeztetési** feladatokra 179.677.419 Ft támogatásban részesül önkormányzatunk, mely *28 millió forinttal* magasabb az előző évhez képest. Sajnos az állami normatíva és a térítési díjak még így sem fedezik a kiadásokat teljes-körűen. A feladat ellátáshoz várhatóan még 25 millió forint forrás átcsoportosítás szükséges. A **szünidei étkezés támogatására** rendelkezésére álló összeg 2.676.834 Ft, az előzetes felmérések alapján.
- V. **Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok jogcímre 53.877.573 Ft** összegben terveztünk, a jóváhagyott igénylés alapján, mely 12 millió forinttal haladja meg a tavalyi támogatási összeget.
- VI. Békés Város Önkormányzata 2024-ben **1.652.649 Ft szolidaritási hozzájárulást** fizet a központi költségvetésbe. A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. Ebben az évben beleesünk abba a sávba, amikor szolidaritási hozzájárulást kell fizetnünk.

A központi állami támogatások 2023. évhez viszonyított alakulását szemlélteti a következő táblázat.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

adatok Ft-ban									
		2023. eredeti költségvetés	68/2023 (III.10.) Kormányrendelet - minimálbér emelés fedezete	580/2022 (XII.23.) Kormányrendelet	2023. évi összesen	2024. eredeti költségvetés	Eltérés Ft	%	
1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	405 398 928	13 581 120		418 980 048	447 712 583	28 732 535	106,86%	
1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	307 400 662	37 898 076		345 298 738	486 411 372	141 112 634	140,87%	
1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	735 749 150	65 527 590		801 276 740	937 700 575	136 423 835	117,03%	
1.4	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	148 546 545	5 537 268		154 083 813	182 354 253	28 270 440	118,35%	
1.5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	41 754 884	0		41 754 884	53 877 573	12 122 689	129,03%	
	"Energia támogatás"			144 121 949	144 121 949		-144 121 949		
		1 638 850 169	122 544 054	144 121 949	1 905 516 172	2 108 056 356	202 540 184	110,63%	

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

A központi költségvetési támogatás tekintetében az előzetes adatközlések alapján összesen **2 108 056 356 Ft**-ot tervezhettünk be a város 2024. évi költségvetésébe.

Ez az összeg tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum összegének emelkedésére, valamint a pedagógus béremelésre biztosított összeget 236 millió Ft összegben, mely a nettó finanszírozással kerül folyósításra, havonta 1/12-es összegekben.

Eltérések a 2023. évi költségvetéshez képest

- I. A központi finanszírozás tekintetében lényeges és fontos változás a tavalyi évhez képest, a finanszírozási információk és összegek időbeni rendelkezésre állása. A központi bérintézkedésekre a fedezet már a költségvetés összeállításakor rendelkezésre állt, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben, csökkentve ezzel a tervezés pénzügyi kockázatát, és hozzájárulva költségvetésünk stabilitásához.
A minimálbér és garantált bérminimum összegének emelkedésére, valamint a pedagógus béremelésre 236 millió Ft összegű forrást biztosít az állam, mely a nettó finanszírozással kerül folyósításra, havonta 1/12-es összegekben. A pedagógus béremelés fedezetét önkormányzatunk további 8 millió forinttal egészítette ki saját forrásai terhére.
- II. A korábbi években a települési önkormányzatok szociális feladatainak fel nem használt összege elengedhetetlen volt a bölcsődei, egyes szociális és gyermekétkeztetési kiadások finanszírozásához. 2024-ben ez a jogcím 19 millió forinttal kevesebb támogatási összeget kapott. A gyermekétkeztetés finanszírozása viszont idén 28 millió forinttal emelkedett.
- III. A gépjárműadóról szóló 1991. LXXXII. törvény rendelkezései szerint, a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat még mindig a nemzeti adó- és vámhivatal látja el. Az adónem a központi költségvetésbe átirányításra került, amely Békés Város Önkormányzatának 50.066.000 Ft bevétel kiesést okoz a továbbiakban is.
A helyi iparüzési adóbevételek estében a 2023. évben az óvatos, megfontolt tervezés volt vezérfonalunk a rendelkezésre álló információk birtokában. Várakozásainkkal szemben, kiemelkedően teljesültek iparüzési adóbevételeink, adózóink települési adóalapja az előző időszakhoz képest több, mint duplájára emelkedett. A többletbevétel 189 millió forintjából az ideai tervezés során 70 millió forintot működési tartalékba helyeztünk. Az óvatosság elve mentén a tervezéskor a 2023-as teljesítési szint alatt határoztuk meg adóbevételeink összegét.
- IV. Közfoglalkoztatottak létszámának és támogatási intenzitásának változása: a huzamos időtartamú közfoglalkoztatás keretében 44 fő, az országos közfoglalkoztatási programban (hajléktalan) 8 fő, míg a közfoglalkoztatási mintaprogramban (start) 34 fő támogatására van lehetőség. A 2024. évben tervezett közfoglalkoztatottak létszáma 86 fő.
A járási start-munka mintaprogramok saját erőt igényelnek, melyről Békés Város Önkormányzat Képviselő-testülete 247/2023. (XI. 30.) számú határozatában biztosítja a forrást.
- V. A 2024. évi költségvetésben szereplő ingatlan értékesítésből származó bevételekről a Képviselő-testületi döntések 2023-ban megtörténtek, csak a bevételek teljesülése áthúzódik az idei évre.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

- VI. Békés Város Képviselő-testülete 199/2018. (V. 24.) számú határozatában döntött, hogy városi utak aszfaltozására 250.000.000,- Ft fejlesztési hitelt vesz fel az Erste Bank Hungary Zrt-től. A szerződéskötés 2018-ban megtörtént, 2019-ben a hitel lehívása megtörtént 246.937.240 Ft összegben. A *felhalmozási tartalékok* között 38.654.921 Ft betervezésre került hiteltörlesztés és kamatkiadásokra. A 2023. utolsó negyedévi törlesztés összegét az Erste Bank csak 2024. január első napjaiban emelte le számlánkról, ezért volt szükséges az idei tervekben is szerepeltetni, a fedezet az előző évi pénzmaradványként rendelkezésre áll.
- VII. A költségvetés főösszege előző évi maradványként tartalmazza a 2023. évben már folyósított Európai Unió forrásokat, a felhasználás és megvalósítás folyamatban van, áthúzódik a 2024. évre.
- VIII. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 2023. január 1. napjától **az egészségügyért felelős miniszter feladat-, és hatáskörébe utalta** az alábbiakat:
- „129/A. § (1) Az egészségügyért felelős miniszter feladatkörében eljárva a járóbeteg-szakellátás biztosítása érdekében jogosult kezelni az e bekezdés szerinti adatokat és adatszolgáltatást kérhet a települési önkormányzatoktól az általuk ellátott járóbeteg-szakellátási feladathoz kapcsolódóan*
- a) a feladatellátás módjáról,*
- b) a feladatot ellátó intézmény szervezetéről,*
- c) a feladat ellátását szolgáló önkormányzati tulajdonú vagy önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság ingó és ingatlan vagyonáról,*
- d) a feladat ellátását szolgáló, az önkormányzattal szerződésben álló, járóbeteg-szakellátást végző gazdasági társaság e feladat ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyonáról.*
- (2) Az egészségügyért felelős miniszter az (1) bekezdés szerinti feladata ellátása érdekében a települési önkormányzat által a járóbeteg-szakellátáshoz kapcsolódó szerződéseket megismerheti.”*
- A rendelkezéssel összhangban az Országos Kórházi Főigazgatóság felé adatszolgáltatási kötelezettségünknek eleget tettünk. Az átszervezéssel kapcsolatban konkrét, lényegi információk nem állnak rendelkezésre, jelenleg a Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő költségvetését egész évre állítottuk össze.

Általános indokolás

- a) A költségvetés készítésekor áttekintésre került valamennyi tervezhető intézményi működési bevétel. Az Áht. és az Ávr. is a **bevételi előirányzatok teljesítési kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználási jogosultságát írja elő főszabályként** a költségvetésből gazdálkodó szervezeteknek. A járványügyi helyzet már nem érezteti hatását, ennek mércéje a gyógyfürdő látogatottsága volt az elmúlt években, mely végre 2023-ban kedvezően alakult.
- b) Azoknál az intézményeknél, amelyek rendelkeznek kötelezettségvállalással nem terhelt pénzkészlettel, ott az így kimutatott szabad maradvány költségvetéseikbe beépítésre került.
- c) A Képviselő-testület elé terjesztett 2024. évi költségvetésben továbbra is elkülönítésre került a működési és felhalmozási célú költségvetés az Áht. előírásai alapján. A felhalmozási kiadások tartalmazzák az uniós és/vagy állami támogatással megvalósuló

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

beruházásokat. Az önkormányzati saját erőből megvalósuló fejlesztések minden esetben az elkülönített célszámláról, pénzmaradvány terhére, vagy a betervezett felhalmozási bevétel teljességük esetén kerülnek finanszírozásra.

- d) A fennálló kölcsönköveteléseink törlesztő összegét az óvatosság elve mentén tartalékba helyeztük.
- e) Az előző évi Képviselő-testületi döntések alapján befolyt ingatlan értékesítések ellenértékét „Ingatlan alap” számlánkon elkülönítjük, tartalékba helyezzük.
- f) Városunk 2024. évi költségvetése a fentiek alapján nem igényel külső forrás bevonását, a működési bevételek a működési kiadásokat tudják finanszírozni, a fejlesztésekhez szükséges tárgyévi forrás pedig rendelkezésre áll.

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének bemutatása

A 2024. évi városi szintű költségvetésünk **bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege 8.163.303.252 Ft**, amelynek részleteit az alábbiakban a csatolt mellékletek szöveges indoklásával mutatjuk be.

I. Bevételek

A bevételek **főösszege 2024-ben 8.163.303.252 Ft**, amelyből a **működési költségvetés bevétele 4.709.021.971 Ft**, a **felhalmozási költségvetés bevétele 3.454.281.281 Ft**.

A bevételi előirányzatok tervezését az 1. melléklet adatai alapján a kiemelt előirányzatok sorrendjében részletesen indokoljuk.

A korábbi években lezajlott intézményátstrukturizálások után két intézmény, a **Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő** és **Polgármesteri Hivatal** tervezése történik.

I.1. Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő

A saját működési bevételi előirányzatok megállapításánál az elmúlt év teljesülési adatait vettük figyelembe. Így a járóbeteg szakellátás térítési díjai közel 8 millió forinttal, a gyógyfürdő és uszoda bevételei pedig összesen 35 millió forinttal magasabb összegben kerültek tervezésre.

Az Intézmény működési bevételi főösszege 1.202.075.085 Ft.

A Gyógyászati Központ kiszámlázott intézményi működési bevétele 135.000.000 Ft-ban került tervezésre.

Működési célú átvett pénzeszközt 932.663.239 Ft összegben terveztünk, amelyet a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől vesz át teljesítménymutatók alapján az intézmény.

Előző évi pénzmaradvány betervezett összege **17.000.000 Ft**, az **irányítószervtől kapott támogatása 117.411.846 Ft**, amelyet teljes egészében az önkormányzat saját erőből biztosít. A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárságának adatbekérése az uszoda üzemeltetési költségekre vonatkozóan folyamatban van. Az elmúlt évekhez hasonló közüzemi támogatás összege nagyban segítené a létesítmény működtetését, és a forrásbevonás mindenképpen pozitív lenne városunk számára.

I.2. A Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében kell tervezni az Áht. által a Hivatalnak delegált feladatokat ellátó létszám bérét és járulékait, jegyzői hatáskörben ellátott feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat, egyéb működési kiadásait és gazdálkodó szervként bérleti díjakból és szolgáltatásnyújtásból álló intézményi bevételeit. Az Intézmény **bevételi főösszege 788.186.635 Ft.**

Az **intézmény működési saját bevétele 231.053.891 Ft** összegű előirányzatot tartalmaz, amely nagy részben – 96 %-ban - a hivatali konyha szolgáltatásaiból származó díjbevételekből, gyermekétkeztetési feladatokból származó térítési díjakból és a gyermekétkeztetés továbbszámolt tételeiből származik.

Előző évi maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt része a tervezés során beállításra került **10.000.000 Ft** összegben.

A Polgármesteri Hivatalnak feladatai ellátása érdekében, az intézményi bevételeken túlmenően **545.218.744 Ft irányítószervtől kapott támogatásra** van szüksége. Ez az előirányzat

- 266.467.695 Ft összegű általános működési támogatást,
- a gyermekétkeztetés támogatásából és gyermekek szünidei étkeztetése jogcímei alapján 95.033.944 Ft

állami normatívát tartalmaz. Ez mindösszesen 361.501.639 Ft támogatás a központi költségvetésből, melyet az önkormányzat további 183.717.105 Ft saját erővel egészít ki.

A Polgármesteri Hivatal összes tervezett működési bevétele 2024-ben 786.272.635 Ft.

Felhalmozási bevételként a lakásvásárláshoz kapcsolódó kamatmentes munkáltatói kölcsönök tárgyévi törlesztő összege került tervezésre, összesen **1.914.000 Ft** összegben.

I. 3. Az Önkormányzat

Békés Város Önkormányzata **bevételeinek főösszege 2024-ben 6.173.041.532 Ft**, amelyből **2.720.674.251 Ft működési bevétel, 3.452.367.281 Ft pedig felhalmozási bevétel.**

Az **államtól** az előzetes 2024. évi mutatószám felmérés alapján a már felsorolt fő jogcímenek **2.108.056.356 Ft** támogatás került tervezésre. Ebből 1.346.863.717 Ft a Békési Intézményfenntartó Társulás intézményei működésének finanszírozása érdekében átadásra kerül. Ezt önkormányzatunk saját erőből még 34.771.918 Ft-tal egészíti ki.

A **közhatalmi bevételek** kiemelt előirányzata a helyi adóbevételeket, a késedelmi pótlékokat, a bírságokat, talajterhelési díjat tartalmazza **669.173.000 Ft** előirányzott összegben.

Az Önkormányzat működési költségvetésében **148.168.533 Ft intézményi működési bevételt** terveztünk.

Működési célú átvett pénzeszközök között 233.364.166 Ft került tervezésre, az alábbiak szerint:

- Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ számára a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettől érkező támogatás 35.066.476 Ft,
- a mezőöri szolgálat állami támogatása 3.240.000 Ft,
- START, a huzamosabb idejű és az országos hajléktalan közmunka programok támogatása, 173.232.000 Ft,

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

- önkormányzati tulajdonú vállalkozások (Békés Turisztikai és Szolgáltató Kft) által fizetendő tagi kölcsöntörlesztés összege 5.000.000 Ft, az óvatosság elve mentén erre az összegre tartalék képzés megtörtént,
- a háztartások átmeneti és temetési segélykölcsön törlesztések 5.092.780 Ft,
- működési célú kölcsön megtérülés egyéb civil, vagy más nonprofit szervezettől összesen 11.732.910 Ft összegben az alábbiak szerint:

Körösök Völgye Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület 2.232.910 Ft

Békés Önkormányzati Tűzoltóság 5.500.000 Ft

Szent Lázár Alapítvány 4.000.000 Ft

Ezen kölcsön követelések összegére is megtörtént a tartalék képzés, a kockázatok minimalizálása érdekében.

A működési célú maradvány összege 224.542.786 Ft.

Központi irányítószervi támogatásként 662.630.590 Ft kerül átadásra a finanszírozott intézmények számára, amely csökkenti a működési bevételeket, így a **működési bevételi főösszeg 2.720.674.251 Ft.**

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között került tervezésre összesen **14.382.726 Ft** az alábbiak szerint:

- a vállalkozói alap kölcsönök visszatérülései összege 1.390.000 Ft,
- a kamatmentes és krízis alap kölcsönök tárgyévben esedékes és korábbi években nem rendezett visszatérülései 12.992.726 Ft,

Felhalmozás és tőke jellegű bevételek között szerepeltetjük az ingatlan értékesítéséből származó bevételt **25.622.000 Ft** összegben az alábbi Képviselő-testületi döntések alapján:

- 262/2023 (XII.19) Békés belterület 2455
- 204/2023(IX.28) Békés, Vadvirág u. 11
- 203/2023(IX.28) Békés Magyar u. 22
- 202/2023(IX.28) Békés Csabai u. 18.
- 186/2023(VIII.31) Békés külterület 0151/16.

A felhalmozási célú maradvány összege **3.412.362.555 Ft**, a felhalmozási bevételi főösszeg így összesen **3.452.367.281 Ft.**

II. Kiadások

Békés Város kiadási jogcímekre és intézményekre tervezett kiadásait a 2. mellékletben mutatjuk be. A kiadási előirányzatok indoklását is e melléklet alapján állítottuk össze. A melléklet szerinti **kiadási főösszeg** a bevétellel megegyezően **8.163.303.252 Ft.** A városi szintű **működési kiadások** tervezett összege **4.709.021.971 Ft**, a **felhalmozási kiadások** összege **3.454.281.281 Ft.**

II.1. Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő

Az intézményünk személyi juttatás előirányzatainak kialakításánál a létszámbeli mozgásokat figyelembe vettük. A személyi juttatások előirányzata az alkalmazottak besorolási bére alapján, valamint a jogszabály által előírt kötelező juttatások alapján elemi szintről épült fel. Beépítésre kerültek továbbá a 2024. évre előírt kötelező minimálbér és garantált illetményemelés is, valamint

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

a márciustól esedékes egészségügyi béremelés összege. Így a **személyi juttatásainak** előirányzata **828.747.863 Ft**.

A **munkaadókat terhelő járulékok** összege a személyi juttatások járulék köteles részei alapján került meghatározásra, az érintett intézmény esetében a rehabilitációs hozzájárulás is tervezésre került. A járulékok kiemelt előirányzatának összege **107.737.222 Ft**.

A **dologi** kiadások előirányzata **265.590.000 Ft**.

Az **intézmény összes működési kiadása 1.202.075.085 Ft**-ban került tervezésre, a bevételekkel megegyezően.

II.2. A Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal 2024. évre engedélyezett létszámkerete 60 fő, egyezően a 2023. évvel. A kötelező garantált illetményemelés beépítésre került, a **személyi juttatások** kiemelt előirányzatra a tervezett összeg **372.882.131 Ft**. A **munkaadókat terhelő járulékokra 56.433.145 Ft** összeg tervezése volt szükséges.

A **dologi** kiadásokra **358.871.359 Ft**-ot terveztünk, mely összeg magában foglalja a Hivatali Konyha nyersanyag beszerzését, valamint a gyermekétkeztetési feladatok anyag igényét, és egyéb dologi kiadásokat is.

A **Polgármesteri Hivatal összes tervezett működési kiadása 2024-ben 788.186.635 Ft**.

II.3. Az Önkormányzat

Békés Város Önkormányzata **kiadási főösszege 2024-ben 6.173.041.532 Ft**, amelyből **2.718.760.251 Ft működési kiadás, 3.454.281.281 Ft pedig felhalmozási kiadás**.

Az Önkormányzatnál, mint jogi személynél kerül kimutatásra a 2024. évi létszámkeretnek megfelelő 9 fő, melyek közalkalmazotti és Mt-s jogviszonyok, valamint a közmunka programhoz kapcsolódó alábbi létszámok:

– Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	44 fő
– START program	34 fő
– Országos közfoglalkoztatási program	8 fő

A 2024. évre tervezett **személyi juttatások** a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan **138.903.000 Ft**, az ennek megfelelően a szükséges **járulék** előirányzatának összege **6.259.165 Ft** az összes személyi és járulék kiadásokon belül, mely összesen **233.314.342 Ft** és **20.079.907 Ft** összegben került betervezésre a hozzá kapcsolódó járulék.

A városi feladatellátások biztosítására **397.528.361 Ft dologi** előirányzat tervezése vált szükségessé.

A **szociális ellátások és juttatások** kiemelt előirányzatán – figyelembe véve a 2023. évi teljesítési adatokat – **112.500.000 Ft** összeget terveztünk, melynek fedezetét az államtól érkező felhasználási köztétellel bíró normatíva képezi. A szociális pénzeszközök tervezett felhasználásának részleteit a 9. mellékletben mutatjuk be. A szociális bérlakások karbantartására betervezett összeg szintén ebből az állami finanszírozási forrásból valósul meg, de a dologi kiadások között tervezhető, 50,8 millió forint összegben ez meg is történt.

Egyéb működési célú kiadásokra 1.745.669.937 Ft előirányzatot terveztünk, melyből

- a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak a Kistérségi Óvoda és Bölcsőde, valamint a Békési Szociális Szolgáltató Központ működtetésére 1.346.863.717 Ft

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

normatíva, önkormányzati kiegészítés 34.771.918 Ft és Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettől érkező támogatás 35.066.476 Ft, ezek együttes összege 1.416.702.111 Ft,

- önkormányzati tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak nyújtott támogatások összege 295.715.177 Ft. Ennek részletezése:
 - 101.993.000 Ft városüzemeltetési feladatok ellátása,
 - 31.000.000 Ft versenysport támogatása,
 - 162.722.177 Ft kulturális, múzeumi és könyvtári feladatok ellátása,
- egyéb civil szervezeteknek nyújtott támogatások összege 28.500.000 Ft. Ennek részletezése:
 - 16.000.000 Ft sportszervezetek támogatása,
 - 12.500.000 Ft egyéb civil szervezetek támogatása,
- a Bursa Hungarica támogatás önkormányzati összege 3.100.000 Ft.

A **működési tartalékok 134.926.217 Ft** összegét az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk.

A **finanszírozási kiadások** között az 2023. évben befolyt állami megelőlegezés összegét szerepeltetjük **74.741.487 Ft összegben**.

Beruházásokra, felújításokra 55.000.000 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadásokra (vállalkozói alap kölcsön és lakáscélú kamatmentes kölcsön) **12.200.000 Ft**-ot tervezünk fordítani 2024. évben. Részletek a 4. mellékletben kerülnek bemutatásra.

Az Önkormányzat költségvetésében tervezett **felhalmozási célú tartalékok 3.387.081.281 Ft** összegét az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk.

III. Egyéb kimutatások

A költségvetési rendelet összeállításának szabályait az Áht. és az Ávr. tartalmazza. A következőkben azokat a kimutatásokat ismertetjük, melyeket az előbb említett jogszabályok kötelezően előírnak számunkra.

A 3. melléklet mérleg-szerűen tartalmazza Békés város működési és felhalmozási költségvetését a bevételek és a kiadások szembe állításával. A mérlegszerű összeállítás célja annak bemutatása, hogy a működési kiadásokra - különös tekintettel a kötelező feladatok ellátására - nyújt-e elegendő fedezetet a tervezett működési bevétel. Működési hiány nem tervezhető, ugyanakkor a keletkező hiány, vagy többlet sorsáról a Képviselő-testületnek a költségvetési rendeletben rendelkeznie kell. A melléklet szerint Békés város 2024. évi költségvetése egyensúlyban van.

2024. évi létszámkeretet a 6. számú melléklet tartalmazza Békés város intézményeire megbontva és összesítve egyaránt, bemutatva továbbá a közfoglalkoztatásban részt vevők tervezett létszámadatait is.

A költségvetési rendelet-tervezet további kötelező elemeiként kell kimutatni az Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásait. A 7. mellékletben bemutatjuk, hogy helyi döntés alapján milyen jogcímen és mennyi összegben tervezhető az a bevétel kiesés, amelyet az arra jogosultak közvetett támogatásként kapnak meg.

A 8. mellékletben bemutatjuk az Önkormányzat feladatainak kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, minden intézményre vonatkozóan.

A 9. mellékletben részletes tájékoztatást adunk az Önkormányzat 2024. évi szociális pénzeszközei tervezett összegéről.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

A 10. és a 11. melléklet a 2024. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

A 12. melléklet Békés város tárgyévi és az ezt követő 4 évre vonatkozóan mutatja a bevételek és kiadások alakulásának hosszú távú tervét.

Jogszabályi előírásnak teszünk eleget a 13. mellékletben azzal, hogy bemutatjuk a 2024. évben tervezett Uniós projektek kiadásait és forrásmegosztását.

A 14. melléklet az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának hosszú távú tervét mutatja be, mivel Önkormányzatunknak a fejlesztési hitel felvétele miatt van adósságszolgálati kötelezettsége. A kötelező kimutatásnak az lenne a célja, hogy bemutassa, amennyiben az Önkormányzat rendelkezik engedélyezett hitellel, vagy tervezi annak felvételét, a visszafizetésre vonatkozó költségvetési teher összege nem haladja-e meg a saját bevétel 50 %-át.

A 15. mellékletben tájékoztatást adunk arról, hogy a 2024. évi költségvetésben tervezett fejlesztéseket milyen önkormányzati források finanszírozzák.

Az Áht. 24. § (1) bekezdése alapján szükséges indoklást adni a jegyzőnek arra az esetre, ha a 2023. évi költségvetésben - az Áht. 29/A. § szerint összeállított sajátbevételek alakulása és adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozására tervezett összegek lényegesen eltérnek a most beterjesztett 2024. évi költségvetés főösszegétől.

Megállapítható, hogy a 2023-ban tervezett adósságot keletkeztető ügyletek annyiban változtak a 2024. évi tervezéskor, hogy 5 negyedévnyi törlesztő összeg került tervezésre. A 353/2011 (XII.30) az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló Kormányrendeletnek megfelelően a fedezet rendelkezésre áll.

A 2023-ban a 2024. évre prognosztizált költségvetési főösszeg 5.245.000.000 Ft volt. A jelenleg beterjesztésre kerülő 2024. évi költségvetés főösszege 8.163.303.252 Ft. A korábbi prognózis és tényleges tervezet közötti eltérés 2.918.303.252 Ft, amely +56 %-os eltérés a tervekhez képest, mely a **2023. évi pénzmaradvány** és ehhez kapcsolódó **tartalék képzés** összegére vezethető vissza. Jelentősen változott az állami finanszírozás is az előző évhez képest. A minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez, valamint a pedagógus bérrendezéshez a forrást az állam már az eredeti költségvetésben biztosítja, növelve ezzel városunk eredeti költségvetési főösszegét. Tavalgy ezek a támogatások évközi változásként, előirányzat módosítással jelentek meg költségvetési rendeletünkben.

Előzetes hatásvizsgálat

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, melynek eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A rendelet-tervezet a 2024. évi költségvetés rendelkezéseit tartalmazza. Egyéb társadalmi, és gazdasági hatása a lakosságra nézve nincs.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezeti, egészségi következményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának az adminisztratív terheket befolyásoló lényeges hatása nincs.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A jogszabály megalkotása, módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján kötelező jogalkotási tárgykör.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály részletes indokolását is képezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet-tervezetet szíveskedjék megtárgyalni és elfogadni.

Határidő: azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2024. február 15.



Kálmán Tibor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének __/2024. (II. __.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a a 2011. évi CXCV az államháztartásról szóló törvény 24§, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

E rendelet hatálya Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), a polgármesterre, a jegyzőre, a bizottságokra, valamint a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó egyéb költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények) terjed ki.

2. §

(1) A Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés kiadás / bevételi főösszegét 8.163.303.252 Ft-ban, azaz Nyolcmilliárd – egyszázötthatvanhárommillió – háromszázháromezer - kettőszázötvenkettő forintban állapítja meg.

(2) A bevételek bontása:

- a) Működési bevételek összesen. 4.709.021.971 Ft
 - aa) Állami támogatások (1. melléklet B oszlop 6. sor): 2.108.056.356 Ft
 - ab) Közhatalmi bevételek (1. melléklet C oszlop 6. sor): 669.173.000 Ft
 - ac) Intézményi működési bevételek (1. melléklet D oszlop 6. sor): 514.222.424 Ft
 - ad) Működési célú átvett bevételek (1. melléklet E oszlop 6. sor): 1.166.027.405 Ft
 - ae) Működési célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány, állami megelőlegezés) (1. melléklet F oszlop 6. sor): 251.542.786 Ft
- b) Felhalmozási bevételek összesen: 3.454.281.281 Ft
 - ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (1. melléklet I oszlop 6. sor): 14.382.726 Ft
 - bb) Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (1. melléklet J oszlop 6. sor): 27.536.000 Ft
 - bc) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány) (1. melléklet K oszlop 6. sor): 3.412.362.555 Ft
- c) Bevételek főösszege: 8.163.303.252 Ft

(3) A kiadások bontása:

- a) Működési kiadások összesen: 4.709.021.971 Ft
 - aa) Személyi jellegű kiadások (2. melléklet B oszlop 6. sor): 1.434.944.336 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok (2. melléklet C oszlop 6. sor): 184.250.274 Ft
 - ac) Dologi kiadások (2. melléklet D oszlop 6. sor): 1.021.989.720 Ft
 - ad) Szociális kiadások és egyéb juttatások (2. melléklet E oszlop 6. sor): 112.500.000 Ft
 - ae) Pénzeszközátadások és egyéb támogatások (2. melléklet F oszlop 6. sor): 1.745.669.937 Ft
 - af) Működési tartalék (2. melléklet G oszlop 6. sor): 134.926.217 Ft
 - ag) Működési célú finanszírozási kiadások (2. melléklet I oszlop 6. sor): 74.741.487 Ft
- b) Felhalmozási kiadások összesen: 3.454.281.281 Ft
 - ba) Beruházások, felújítások (2. melléklet K oszlop 6. sor): 55.000.000 Ft

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

bb) Egyéb felhalmozási célú kiadások (2. melléklet L oszlop 6. sor): 12.200.000 Ft

bc) Fejlesztési célú tartalék (2. melléklet M oszlop 6. sor): 3.387.081.281 Ft

bd) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2. melléklet N oszlop 6. sor): 0 Ft *c)*

Kiadások főösszege: 8.163.303.252 Ft.

3. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt a 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával. A képviselő-testület a költségvetési rendelet negyedévenként, utoljára 2025. február 28-ig (2024. december 31-i hatállyal) módosítja. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az intézmények esetében akkor engedélyez pályázatot benyújtani, ha a szükséges önerő mértéke nem haladja meg a pályázati összeg 10 %-át és kiemelt városi érdeket szolgál. Ettől az előírástól el lehet tekinteni abban az esetben, ha a pályázat működési költségek kiegészítését szolgálja, illetve az önerő az intézmény saját költségvetésében biztosított, valamint további kötelezettség nem származik belőle. Az intézmények építési jellegű pályázatot nem nyújthatnak be.

(3) Az intézményeknél év közben megnyert, a költségvetési rendelet elfogadásakor még nem ismert pályázati pénzüsszegek az intézmények rendelkezésére állnak, a pályázati forrás megérkezése után.

4. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évre vonatkozóan – saját forrásai terhére – a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – az illetményalapot 70 000 Ft összegben állapítja meg.

5. §

Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza.

6. §

Az Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatok részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

7. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. évi költségvetési mérleget a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

8. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a felhalmozási kiadások előirányzatait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

(1) Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a tartalék előirányzatokat az 5. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Rendeletben szereplő tartalék az év közben felmerült rendkívüli kiadásokhoz nyújt fedezetet. A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt. A céltartalék működési, beruházási, felhalmozási célokra használható fel.

10. §

A Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a polgármesteri hivatal és az intézmények létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatásban résztvevők létszámkeretét a 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

11. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évre tervezett közvetett támogatások összegét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatait a 8. melléklet alapján állapítja meg.

13. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szociális pénzeszközök tervezett összegét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a bevételi előirányzat-felhasználási ütemtervet a 10. melléklet szerint állapítja meg.

15. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervet a 11. melléklet szerint állapítja meg.

16. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a bevételek és kiadások alakulásának középtávú tervét a 12. melléklet szerint állapítja meg.

17. §

A Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésben az uniós projektek kiadásait és forrásmegoszlását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

18. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete saját bevételek alakulását és az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának középtávú tervét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

19. §

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

A Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az egyes felhalmozási célú kiadások finanszírozására felhasználható önkormányzati forrásokat a 15. melléklet szerint állapítja meg.

20. §

Békés város 2024. évi költségvetése tartalmaz az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti hosszú távra vállalt kötelezettségeket.

21. §

A nonprofit gazdasági társaságok kötelesek az üzleti terv elkészítésével egy időben 2024. május 31-ig beruházási tervet készíteni, melyben kötelesek a 2023. évben elszámolt – pályázati forrásból megvalósuló beruházások értékcsökkenése nélküli - amortizáció összegét beruházásra, felújításra betervezni.

22. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete dönt a Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 101.993.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

23. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete dönt a Békés Városi Kulturális Központ, Könyvtár, Múzeum és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 162.722.177 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

24. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete dönt a Békési Férfi Kézilabda Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 15.500.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

25. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete dönt a Békési Kézilabda Sport Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 15.500.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

26. §

(1) Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető összeget az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 8 %-ában határozza meg, amelybe nem számítanak bele az önkormányzati rendelet alapján fizetett jutalékok. Az intézményvezető abban az esetben jogosult a keretből tárgyévi felhasználásra, ha a kifizetésre bérmegtakarítás és költségvetési forrás együttesen áll rendelkezésre.

(2) A Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő társadalombiztosítási forrásból finanszírozott és teljesítményösztönzésre fordított személyi kifizetései nem kell alkalmazni az (1) bekezdésben meghatározott kifizetési korlátot.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

(3) Az intézmények (1) bekezdés szerinti tervezett kifizetéseit a polgármester hagyja jóvá.

27. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a polgármesteri krízis alap összegét 1.000.000 Ft-ban hagyja jóvá.

28. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 18/1997. (VIII. 29.) rendelet alapján Környezetvédelmi Alapot működtet.

29. §

A Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete által fenntartott intézmények önkormányzati támogatásának folyósítása havonta a finanszírozási ütemtervnek megfelelően a tervezett kiadási előirányzatuk 1/12-ed részének megfelelően történik.

30. §

(1) A Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete által fenntartott intézmény vezetője költségvetési éven túli tartós anyagi (bér, járulék, dologi és felhalmozási kiadások) kötelezettséget a képviselő-testület felhatalmazása nélkül nem vállalhat. A képviselő-testületi felhatalmazás nélkül vállalt tartós kötelezettségekre a Képviselő-testület pénzügyi fedezetet a további évek költségvetésében nem biztosít.

(2) Az intézmény vezetője jogosult a rendelkezésére bocsájtott önkormányzati vagyon egy éven belüli hasznosítására. Az önkormányzati vagyon éven túli hasznosítására az intézmény számára a Képviselő-testület ad felhatalmazást.

(3) Az intézményvezetők a 6. mellékletben jóváhagyott létszámkeretet kötelesek betartani.

(4) A 2024. évi maradvány teljes összegének felhasználásáról a Képviselő-testület a zárszámadás elfogadásakor dönt.

31. §

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és valamennyi költségvetés szerv vezetője köteles a számára jóváhagyott költségvetési előirányzatokkal úgy gazdálkodni, hogy a 2024. évi költségvetés kiadásainak I. féléves teljesítése az eredeti előirányzat 50 %-át nem lépheti túl, kivéve azt az esetet, ha túlteljesítésre saját bevételeinek időarányos túlteljesítése biztosít fedezetet.

(2) Az intézményeket a feladat elmaradásából származó költségvetési támogatás (normatíva és önkormányzati kiegészítés) nem illeti meg. Az intézményvezető feladata írásban jelenteni a feladatelmaradást, továbbá a szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy a feladatelmaradásból származó normatíva és önkormányzati kiegészítés zárolása megtörténhessen.

(3) Nem a tényeknek megfelelően megállapított normatíva igénylése esetén az esetleges visszafizetés elvonásra kerül, melyet az érintett intézménynek ki kell gazdálkodnia.

32. §

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 21-i ülésére

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás számára továbbadott támogatás eredeti előirányzat összegét 1.416.702.111 Ft összegben állapítja meg.

33. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete által irányított intézmények vezetői költségvetésük kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre. A személyi juttatások előirányzatai csak a Képviselő-testület engedélyével növelhetők és csak abban az esetben, ha a költségvetés jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályi változás miatt válik szükségessé.

34. §

A tárgyévi költségvetés végrehajtása során a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából – a Békés Város Önkormányzata által megkötött hatályos bankszámlaszerződés rendelkezései alapján – a pénzügyi szükségletekhez igazodva 100.000.000 Ft folyószámlahitel áll rendelkezésre 2024. december 31. napjáig. Ezt követően a Képviselő-testület a 100.000.000 Ft folyószámla hitelkeret meghosszabbításáról dönthet, a pénzügyi egyensúly biztosítása és fenntartása érdekében.

35. §

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a bevételek és kiadások között keletkező átmenetileg szabad pénzeszközöket betétbe helyezze el.

36. §

E Rendelet hatálybalépésével hatályát veszti Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2023. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2023. (XII. 01.) önkormányzati rendelete.

37. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kálmán Tibor
polgármester

Tárnok Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2024. február __. napján.

Tárnok Lászlóné
jegyző

Békés Város Önkormányzata és Intézményei 2024. évi kiemelt bevételi előirányzatai

1.	A	B	C	D	E	F	G	H	I				K	L	M				
									Működési bevételek							Felhalmozási bevételek			
									(B1)	(B3)	(B4)	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)				Maradványigénybevétel államkielégítés célra, működési célra, Kp-i irányítású támogatás	Működési bevételek összesen	Felhalmozási és tökéjelegítő bevételek (B5)	Finanszírozási bevételek (B8)
2.	Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő			135 000 000	932 663 239	17 000 000	117 411 846	1 202 075 085					0	1 202 075 085					
3.	Polgármesteri Hivatal			231 053 891		10 000 000	545 218 744	786 272 635		1 914 000			1 914 000	788 186 635					
4.	Költségvetési szervek összesen:	0	0	366 053 891	932 663 239	27 000 000	662 630 590	1 988 347 720	0	1 914 000	0	0	1 914 000	1 990 261 720					
5.	Önkormányzat	2 108 056 356	669 173 000	148 168 533	233 364 166	224 542 786	-662 630 590	2 720 674 251	14 382 726	25 622 000	3 412 362 555		3 452 367 281	6 173 041 532					
6.	Békés Város mindösszesen:	2 108 056 356	669 173 000	514 222 424	1 166 027 405	251 542 786	0	4 709 021 971	14 382 726	27 536 000	3 412 362 555		3 454 281 281	8 163 303 252					

Békés Város Önkormányzata és Intézményei 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai

A	B	C	D	E	F	G	I	J	K				N	O	P
									L	M	M	N			
Működési kiadások															
1.	Megnevezés	(K1) Személyi juttatások	(K2) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	(K3) Dologi és egyéb folyó kiadások	(K4) Egyéb juttatások és szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)	(K5) Egyéb működési célú kiadások	Működési célú tartalékok	Finanszírozási kiadások (B8) állami megelőlegzés	Működési kiadások összesen	Beruházások, felújítások (K6, K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	Fejlesztési célú tartalékok	Finanszírozás célú kiadás (K9)	Felhalmozási kiadások összesen	Kiadások összesen
2.	Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	828 747 863	107 737 222	265 590 000				1 202 075 085						0	1 202 075 085
3.	Polgármesteri Hivatal	372 882 131	56 433 145	358 871 359				788 186 635	0					0	788 186 635
4.	Költségvetési szervek összesen:	1 201 629 994	164 170 367	624 461 359	0	0	0	1 990 261 720	0	0	0	0	0	0	1 990 261 720
5.	Önkormányzat	233 314 342	20 079 907	397 528 361	112 500 000	1 745 669 937	134 926 217	74 741 487	55 000 000	12 200 000	3 387 081 281			3 454 281 281	6 173 041 532
6.	Békés Város mindösszesen:	1 434 944 336	184 250 274	1 021 989 720	112 500 000	1 745 669 937	134 926 217	4 709 021 971	55 000 000	12 200 000	3 387 081 281	0	0	3 454 281 281	8 163 303 252

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetési mérlege

				adatok Ft-ban	
A	B	C	D		
Működési költségvetés					
Működési bevételek	Működési kiadások				
	Ft	Kiemelt előirányzat	Működési kiadások	Ft	
1. Kiemelt előirányzat					
2. Állami támogatások	2 108 056 356			1 434 944 336	
3. Kozhatalmi bevételek	669 173 000			184 250 274	
4. Intézményi működési bevételek	514 222 424			1 021 989 720	
5. Működési célú átvett pénzeszköz	1 166 027 405			112 500 000	
6. Egyéb működési célú kiadások				1 745 669 937	
7. Tartalékok, működési célú				134 926 217	
8. Finanszírozási kiadások				74 741 487	
9. Működési bevételek összesen	4 457 479 185		Működési kiadások összesen	4 709 021 971	
10. Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)				- 251 542 786	
11. Működési célú pénzeszköz igénybevétele a hiány belső finanszírozására				251 542 786	
12. I. Működési költségvetés egyenlege				-	
13. Felhalmozási költségvetés					
14. Felhalmozási bevételek					
15. Felhalmozási kiadások					
16. Kiemelt előirányzat					
17. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	14 382 726		Beruházások, felújítások	55 000 000	
18. Felhalmozási és tökéletesítési bevételek	27 536 000		Egyéb felhalmozási célú kiadások	12 200 000	
19. Tartalékok, felhalmozási célú				3 387 081 281	
20. Finanszírozási kiadások				-	
21. Felhalmozási bevételek összesen	41 918 726		Felhalmozási kiadások összesen	3 454 281 281	
22. Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)				- 3 412 362 555	
23. Fejlesztési célú pénzeszköz igénybevétele a hiány belső finanszírozására				3 412 362 555	
24. II. Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)				-	
25. III. Működési célú egyéb pénzeszköz többletének igénybevétele a felhalmozási hiány belső finanszírozására				-	
26. VI. Költségvetési egyenleg (II. + III.)				-	

**Békés Város Önkormányzata és intézményei
2024. évi felhalmozási előirányzata**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1.			Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	I. Saját forrásból megvalósuló beruházások, felújítások (A+B)			55 000 000
3.	A	Előző évtől áthúzódó feladatok:		0
4.		1.		
5.	B.	2024. évben tervezett feladatok:		55 000 000
6.		1	Intézményi felújítási alap	15 000 000 Ft
7.		2	Útépítés/kátyuzás	10 000 000 Ft
8.		3	Békés gyógyfürdő energetikai beruázás (vízhűtés - gépalap, termo ventilátor)	9 500 000 Ft
9.		4	Fűtési rendszer karbantartása, kazáncsere	5 000 000 Ft
10.		5	Buszvárók, utcabútorok felújítása, cseréje	5 000 000 Ft
11.		6	Szántó Albert utcai szivattyúállás felújítása	5 000 000 Ft
12.		7	Városháza tetőszerkezet javítása	5 000 000 Ft
13.		8	Napelemes lámpák pótlása	500 000 Ft
14.	II. Nem saját forrásból megvalósuló beruházások			0
15.		1.		0
17.	Beruházások, felújítások összesen (I.+II.)			55 000 000
18.	III.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		12 200 000
19.		1.	lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsönök	5 000 000
20.		2.	"Krizisalap"-ból nyújtott kölcsönök	1 000 000
21.		3.	vállalkozóknak nyújtott kölcsönök	6 200 000
22.		Felhalmozási célú kiadások mindösszesen:		67 200 000

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi tartalék előirányzata

				adatok Ft-ban
A	B	C	D	
1.		MEGNEVEZÉS		Előirányzat
2.		Működési céltartalékok az Önkormányzat költségvetésében		
3.	1	Általános működési tartalék		3 099 966
4.	2	2023.évi adóbevételből képzett tartalék		70 000 000
6.	3	Békés város marketing és turizmussal kapcsolatos kiadásokra		5 000 000
7.	4	Sport		2 000 000
8.	5	Oktatási feladatok		2 000 000
9.	6	Közművelődési feladatok, rendezvények		2 000 000
10.	7	Ifjúsági feladatok		2 000 000
11.	8	2023. évi állami normatíva elszámolás utáni visszafizetési kötelezettségének fedezete		25 000 000
12.		Általános működési tartalékok összesen		111 099 966
13.	1	MÁK Elkülönített bankszámla egyenlege (EFOP-1.5.3-16-2017-00097 Településeinkért)		231 237
14.		Erste elkülönített pályázati bankszámlák egyenlegére képzett tartalék összesen		231 237
15.	1	Társadalmi összefogás bankszámla		1 650 837
16.	2	Letéti számla		4 635 907
17.	3	Viziközmű számla		313 058
18.	4	Környezetvédelmi alap bankszámla		262 302
19.		Elkülönített célszámlák egyenlegére képzett tartalék összesen		6 862 104
20.	1	Körösök Völgye Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület		2 232 910
21.	2	Békés Turisztikai és Szolgáltató Kft		5 000 000
22.	3	Békés Önkormányzati Tűzoltóság		5 500 000
23.	4	Szent Lázár Alapítvány		4 000 000
24.		Kölcsönkövetelések összegére képzett tartalék összesen		16 732 910
25.	I.	Működési tartalékok összesen		134 926 217
26.				
27.		Fejlesztési céltartalékok az önkormányzat költségvetésében		
19.	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00030 "Az élhetőbb Békés 1."		477 189 419
20.	2	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00031 "Az élhetőbb Békés 2."		308 934 047
23.	3	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV."		371 726 814
24.	4	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00012 "Békés, Teleky utcai tagóvoda tornaszoba kialakítása"		106 726 027
26.	5	ROHU Forint számla		3 499 525
27.	6	ROHU Euro számla		12 294
29.	7	TOP-Plussz-1.1.3-21.BS1-2022-00013 Komplex strandfejlesztés Dánfokon		78 877 570
30.	8	TOP-Plussz-1.1.1-21.BS1-2022-00012 Csarnok építés Békésen		264 631 802
31.	9	TOP-Plussz-1.2.3-21-BS1-2022-00055 Belterületi utak fejlesztése Békésen		996 271 819
32.	10	TOP-Plussz-3.3.2-21-BS1-2022-00015 Békés szakrendelő belső felújítás 2. ütem		268 831 438
33.	11	TOP-Plussz-3.1.2-21-BS1-2022-00006 Együtt az integrációért Békésen 2.ütem		55 081 336
34.	12	TOP-Plussz-1.2.2.21-BS1-2022-00007 Leromlott városi területek rehabilitációja 2.ütem		220 309 257
35.		MÁK elkülönített bankszámlák egyenlegére képzett tartalék összesen		3 152 091 348
36.	1	„Fürdőfejlesztés Békésen” Projekt azonosítója: ET-2020-02-103		1 093 272 Ft
37.	2	Szakrendelő belső felújítási munkái		50 598 Ft
39.	3	TOP-7.1.1.-16-2017-00123 'Híd a madzagosok között		3 016 105 Ft
40.		Erste elkülönített bankszámlák egyenlegére képzett tartalék összesen		4 159 975
41.	1	18/2024 (I.25) KT határozat, INTERREG V-A ROMANIA-HUNGARÍ PROGRAMME "Partnerség egy jobb jövőért"		12 768 000 Ft
42.	2	19/2024 (I.25) KT határozat, INTERREG V-A ROMANIA-HUNGARÍ PROGRAMME "Partnerség egy jobb jövőért"		12 768 000 Ft
43.	3	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00015 Rendelőintézet saját erő		4 000 000 Ft
44.	4	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV." saját erő		3 500 000 Ft

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi tartalék előirányzata

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
45.		Önerő vállalásokra képzett tartalék összesen		33 036 000
46.	1	262/2023 (XII.19) Békés belterület 2455		22 000 Ft
47.	2	204/2023(IX.28) Békés, Vadvirág u. 11		2 000 000 Ft
48.	3	203/2023(IX.28) Békés Magyar u. 22		11 500 000 Ft
49.	4	202/2023(IX.28) Békés Csabai u. 18.		7 600 000 Ft
50.	5	186/2023(VIII.31) Békés külterület 0151/16		4 500 000 Ft
51.		Ingyenértékesítések bevételeiből képzett tartalékok - 2023. évi áthúzó KT döntések alapján		25 622 000
52.	1	Kötvényszámla		21 440 897 Ft
53.	2	Ingatlan alap számla		68 489 134 Ft
54.	3	Fejlesztési tartalék alap számla		43 587 006 Ft
55.	4	Fejlesztési hitel törlesztésére, Békés Város Önkormányzat 199/2018 (V.24.)		38 654 921 Ft
56.		Egyéb fejlesztési tartalék összesen		172 171 958
57.	II.	Fejlesztési céltartalék összesen:(1+...5)		3 387 081 281
58.	III.	Tartalékok mindösszesen:(I + II)		3 522 007 498

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi jóváhagyott létszámkerete

1	B Megnevezés	C		D	E	F
		Létszámkeret			Összesen	Tejes munkaidőre átszámított létszám
		Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatottak	Eredeti terv		
2	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	97	15	112	106	
4	Polgármesteri Hivatal	60	0	60	60	
3	Intézmények összesen:	157	15	172	166	
5	Önkormányzat	9	0	9	9	
6	Mindösszesen:	166	15	181	175	
7	Közfoglalkoztatottak:	86	0	86	86	
8	Önkormányzat	86	0	86	86	

Békés Város Önkormányzata 2024. évi közvetett támogatásai

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1.	Támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóalapkedv. utáni adókedv.		Adókedvezmény		Összesen
2.		Jogcíme (jellege)	Összege	Jogcíme (jellege)	Összege	
3.	Magánszemélyek kommunális adója			70. életévet betöltöttek	25 534 249	25 629 249
4.				Katasztrófa védelem	95 000	
5.	Helyi iparüzési adó	15.§ (1) 1 millió forint alatti adóalap	2 173 687			18 177 217
6.		15. § (2) orvosok 20 millió adóalap alatt	2 052 723			
7.				K+F adókedvezmény	13 950 807	
8.	Építményadó			Garázs	2 271 521	2 271 521
9.	Idegenforgalmi adó			70. életévet betöltöttek	25 800	25 800
10.	Összesen:		4 226 410		41 877 377	46 103 787
11.	Támogatás jogcíme					Összesen
12.	Ellátottak térítési díjának elengedése méltányosságból					0
13.	Kártérítés összegének elengedése méltányosságból					0
14.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése					0
15.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény, mentesség					3 600 000
16.	Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése					0
17.	Összesen:					3 600 000

Békés város Önkormányzata 2024 évi feladatainak minősítése az Áht. 23.§ (2) bekezdés ab) pontja alapján

A	Ft							adatok Ft-ban		
	B	C	D	E	F	G	H	I		
	Az Önkormányzat feladatai bevételek				Az Önkormányzat feladatai kiadások					
1.	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen	
2.	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	1 202 075 085	1 202 075 085		1 202 075 085		1 202 075 085		1 202 075 085	
4.	Polgármesteri Hivatal	1 524 000	683 497 631	103 165 004	788 186 635	92 400	674 414 863	113 679 372	788 186 635	
3.	Intézmények összesen:	1 524 000	1 885 572 716	103 165 004	1 990 261 720	92 400	1 876 489 948	113 679 372	1 990 261 720	
5.	Önkormányzat	0	6 154 504 822	18 536 710	6 173 041 532	0	6 143 216 187	29 825 345	6 173 041 532	
6.	Mindösszesen	1 524 000	8 040 077 538	121 701 714	8 163 303 252	92 400	8 019 706 135	143 504 717	8 163 303 252	

Békés város Önkormányzata 2024. évi tervezett szociális pénzeszközei

TÁJÉKOZTATÓ

adatok Ft-ban

	A	B
1.		Eredeti előirányzat
2.	Egyéb szociális pénzbenei és természetbeni juttatások	
3.	I. Egyéb nem intézményi ellátások K48-15	51 500 000
4.	Otthoni szakápolás	2 000 000
5.	Iskolabusz bérlet támogatás	2 000 000
6.	Középiszkolai ösztöndíj	2 000 000
7.	Kommunális adó támogatás	500 000
8.	Életkezdési támogatás	1 000 000
9.	Nevelési és tanévkezdési támogatás	30 000 000
10.	Nebuló bérlet, baba csomag	2 000 000
11.	Rekreációs támogatás	10 000 000
12.	Epipen injekció	1 500 000
13.	Sporszervezeti tagdíj támogatás	500 000
14.	II. Települési támogatás K48-17	56 000 000
15.	Települési támogatás gyógyszerköltség támogatás	25 000 000
16.	Települési lakásfenntartási támogatás	25 000 000
17.	Települési adósságkezelési támogatás	1 000 000
18.	Önkormányzati segély	5 000 000
19.	III. Köztemetés K48-16	5 000 000
20.	A) Szociális ellátások és egyéb juttatások	112 500 000
21.	IV. Bursa Hungarica támogatás K506	3 100 000
22.	B) Egyéb szociális kiadások	3 100 000
23.	Az önkormányzat szociális pénzeszközei összesen (A+B):	115 600 000
24.	Szociális bérlakások karbantartása (K3 Dologi kiadások között tervezve)	50 800 000

**Békés Város Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
BEVÉTELEK**

	A												B		adatok Ft-ban															
	Bevételek	Előirányzat összesen											B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N					
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó				
1.																														
2.	Állami támogatások (B1)	2 108 056 356	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363	175 671 363		
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	669 173 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000		
4.	Intézményi működési bevételek (B4)	514 222 424	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	42 518 535	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)	1 166 027 405	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	97 168 950	
6.	Felhalmozási célú támogatások és egyéb átvett pénzeszközök (B2, B7)	14 382 726	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	
7.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek (B5)	27 536 000	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	
8.	Finanszírozási bevételek (B8)	3 663 905 341	254 377 598	338 603 271	124 428 996	459 049 265	408 049 265	380 049 265	195 207 325	130 439 149	285 189 991	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546	331 228 546
9.	Összesen	8 163 303 252	576 094 507	660 320 180	616 767 905	925 766 174	874 766 174	739 950 314	701 766 174	526 097 234	597 156 058	670 766 174	616 906 900	656 945 458	874 766 174	660 320 180	616 767 905	925 766 174	874 766 174	739 950 314	701 766 174	526 097 234	597 156 058	670 766 174	616 906 900	656 945 458	616 906 900	656 945 458	616 906 900	

**Békés Város Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
KIADÁSOK**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Kiadások	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1.	Kiadások													
2.	Személyi juttatások (K1)	1 434 944 336	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	119 361 957	121 962 809
3.	Munkaadót terhelő járulékok (K2)	184 250 274	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	15 290 007	16 060 197
4.	Dologi kiadások (K3)	1 021 989 720	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	55 000 000	49 650 719	42 000 000	42 000 000	105 000 000	124 000 000	132 000 000	132 339 001
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	112 500 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000	9 375 000
5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 745 669 937	146 328 256	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	144 675 607	152 585 611
	Beruházások, felújítások (B6, B7)	55 000 000			10 000 000	10 000 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000		
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	12 200 000	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 667	1 016 663
9.	Tartalékok	3 522 007 498	124 981 133	285 600 942	232 048 667	541 046 936	520 046 936	395 580 357	365 046 936	189 377 996	197 436 820	252 046 936	195 187 662	223 606 177
10.	Finanszírozási kiadások (K9)	74 741 487	74 741 487											
11.	Kiadások összesen:	8 163 303 252	576 094 507	660 320 180	616 767 905	925 766 174	874 766 174	739 950 314	701 766 174	526 097 234	597 156 058	670 766 174	616 906 900	656 945 458

Békés város Önkormányzata bevételei és kiadásai alakulásának középtávú terve
2024-2028

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján

A		B	C	D	E	F
		2024	2025	2026	2027	2028
1.						
2.	Bevételek					
3.	Állami támogatások	2 108 056 356	2 095 545 000	2 095 545 000	2 095 545 000	2 095 545 000
4.	Saját bevételek (Intézményi működési bevétel, átvett pénzeszközök)	1 183 395 424	1 180 000 000	1 180 000 000	1 180 000 000	1 180 000 000
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 166 027 405	1 300 000 000	1 300 000 000	1 300 000 000	1 300 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	41 918 726	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
7.	Finanszírozási bevételek (maradvány)	3 663 905 341	3 500 000 000	3 500 000 000	2 000 000 000	1 500 000 000
8.	Bevételek összesen	8 163 303 252	8 092 545 000	8 092 545 000	6 592 545 000	6 092 545 000
9.	Kiadások	-				
10.	Személyi jellegű kiadások	1 434 944 336	1 450 000 000	1 450 000 000	1 450 000 000	1 450 000 000
11.	Munkaadót terhelő járulékok	184 250 274	188 500 000	188 500 000	188 500 000	188 500 000
12.	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 021 989 720	1 025 000 000	1 025 000 000	1 025 000 000	1 025 000 000
13.	Szociális ellátások és egyéb juttatások	112 500 000	112 500 000	112 500 000	112 500 000	112 500 000
14.	Egyéb működési célú kiadások	1 745 669 937	1 800 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000
15.	Finanszírozási kiadások	74 741 487	80 000 000	85 000 000	90 000 000	95 000 000
16.	Felhalmozási kiadások	67 200 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
17.	Tartalékok	3 522 007 498	3 406 545 000	3 401 545 000	1 896 545 000	1 391 545 000
18.	Kiadások összesen	8 163 303 252	8 092 545 000	8 092 545 000	6 592 545 000	6 092 545 000

A 2024. évi költségvetésben uniós és hazai projektek kiadásai és forrásmegoszlása

				adatok Ft-ban	
1.	A Támogatott projektek megnevezése	B		C	D
		A forrás megoszlása			A projekt kiadásai 2024-ban
		A támogatás összege	2024-ban szükséges Önkormányzati forrás		
6	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00030 "Az élhetőbb Békés 1."	477 189 419			477 189 419
7	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00031 "Az élhetőbb Békés 2."	308 934 047			308 934 047
8	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV."	371 726 814	3 500 000		375 226 814
9	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00012 "Békés, Teleky utcai tagóvoda tornaszoba kialakítása"	106 726 027			106 726 027
11	ROHU Forint számla	3 499 525			3 499 525
12	ROHU Euro számla	12 294			12 294
14	TOP-Plussz-1.1.3-21.BS1-2022-00013 Komplex strandfejlesztés Dánfokon	78 877 570			78 877 570
15	TOP-Plussz-1.1.1-21.BS1-2022-00012 Csarnok építés Békésen	264 631 802			264 631 802
16	TOP-Plussz-1.2-3-21-BS1-2022-00055 Belterületi utak fejlesztése Békésen	996 271 819			996 271 819
17	TOP-Plussz-3.3-2-21-BS1-2022-00015 Békés szakrendelő belső felújítás 2. ütem	268 831 438	4 000 000		272 831 438
18	TOP-Plussz-3.1-2-21-BS1-2022-00006 Együtt az integrációért Békésen 2.ütem	55 081 336			55 081 336
19	TOP-Plussz-1.2.2.21-BS1-2022-00007 Leromlott városi területek rehabilitációja 2.ütem	220 309 257			220 309 257
20	„Fürdőfejlesztés Békésen” Projekt azonosítója: ET-2020-02-103	1 093 272			1 093 272
21	Szakrendelő belső felújítási munkái	50 598			50 598
23	(EFOP-1.5.3-16-2017-00097 Településeinkért)	231 237			231 237
24	Tervezett Uniós projektek összesen:	3 153 466 455	7 500 000		3 160 966 455

**Békés Város Önkormányzata 2024. évi
saját bevételeinek alakulása és az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozása**
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján

A	B		C	D	E	F	G	H
	Módosított előirányzat	2023. évi Teljesítés						
1.	Saját bevételek a 353/2011.(XII.30) Korm.rendelet 2.§(1)							
2.	Helyi adóbevételek	754 980 274	753 026 725	664 793 000	664 793 000	664 793 000	664 793 000	664 793 000
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 439 000	5 392 549	4 380 000	4 380 000	4 380 000	4 380 000	4 380 000
4.	Önkormányzati vagyon és vagyonerékü jog értékesítésből és hasznosításából származó bevétel	116 406 295	40 598 756	74 175 333	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
5.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0						
6.	Tárgyi eszköz ,immateriális jószág, részvény, vagy privatizációból származó bevétel	0						
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0						
8.	Saját bevételek összesen	874 825 569	799 018 030	743 348 333	719 173 000	719 173 000	719 173 000	719 173 000
9.	Saját bevétel 50 %-a G.s.t tv. 10.§ (5) bekezdése szerint	437 412 785	399 509 015	371 674 167	359 586 500	359 586 500	359 586 500	359 586 500
10.	Adósságot keletkeztető ügyletek a Gst tv.8. § (2) bekezdés a) pontja szerint	2023 évi	Fennálló tartozás	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
11.	Devizában (EUR) kibocsátott kötvény	-	-					
12.	Devizában (CHF) kibocsátott kötvény	-	-					
13.	HUF-ban felvett beruházási hitel	250 000 000	142 770 580					
14.	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	250 000 000	107 229 420	34 722 444	27 778 000	27 778 000	27 778 000	24 714 136
15.	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség							

Egyes felhalmozási célú kiadások finanszírozására 2024. évben bevonható önkormányzati források bemutatása

adatok Ft-ban

A	B	C	D
	A) Felhalmozási kiadások		Fejlesztési forrás megnevezése
1	Intézményi felújítási alap	15 000 000 Ft	Betervezett felhalmozási bevételek, Előző évi pénzaradvány összege
2	Útépítés/kátyuzás	10 000 000 Ft	
3	Békés gyógyfürdő energetikai beruázás (vízhűtés - gépalap, termo ventilátor)	9 500 000 Ft	
4	Fűtési rendszer karbantartása, kazáncsere	5 000 000 Ft	
5	Buszvárók, utcabútorok felújítása, cseréje	5 000 000 Ft	
6	Szántó Albert utcai szivattyúállás felújítása	5 000 000 Ft	
7	Városháza tetőszerkezet javítása	5 000 000 Ft	
8	Napelemes lámpák pótlása	500 000 Ft	
	I. Beruházások és felújítások (4. melléklet I. és II.) összesen	55 000 000 Ft	
1	lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsönök	5 000 000 Ft	befolyó törlesztések / kgtvetési bankszámla
2	"Krizisalap"-ból nyújtott kölcsönök	1 000 000 Ft	befolyó törlesztések / kgtvetési bankszámla
3	vállalkozóknak nyújtott kölcsönök	6 200 000 Ft	befolyó törlesztések / kgtvetési bankszámla
	II. Egyéb felhalmozási célú kiadások (4. melléklet III.) összesen	12 200 000 Ft	
1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00030 "Az élhetőbb Békés 1."	477 189 419 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
2	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00031 "Az élhetőbb Békés 2."	308 934 047 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
3	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV."	371 726 814 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
4	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00012 "Békés, Teleky utcai tagóvoda tornaszoba kialakítása"	106 726 027 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
5	ROHU Forint számla	3 499 525 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
6	ROHU Euro számla ????	12 294 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
7	TOP-Plusz-1.1.3-21-BS1-2022-00013 Komplex strandfejlesztés Dánfokon	78 877 570 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
8	TOP-Plusz-1.1.1-21-BS1-2022-00012 Csarnok építés Békésen	264 631 802 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
9	TOP-Plusz-1.2-3-21-BS1-2022-00055 Belterületi utak fejlesztése Békésen	996 271 819 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
10	TOP-Plusz-3.3-2-21-BS1-2022-00015 Békés szakrendelő belső felújítás 2. ütem	268 831 438 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
11	TOP-Plusz-3.1-2-21-BS1-2022-00006 Együtt az integrációért Békésen 2.ütem	55 081 336 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
12	TOP-Plusz-1.2.2.21-BS1-2022-00007 Leromlott városi területek rehabilitációja 2.ütem	220 309 257 Ft	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
	MÁK elkülönített bankszámlák összesen	3 152 091 348 Ft	
1	„Fürdőfejlesztés Békésen” Projekt azonosítója: ET-2020-02-103	1 093 272 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
2	Szakrendelő belső felújítási munkái	50 598 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
3	TOP-7.1.1.-16-2017-00123 "Híd a madzagosok között	3 016 105 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
	Erste elkülönített bankszámlák összesen	4 159 975 Ft	
1	18/2024 (I.25) KT határozat, INTERREG V-A ROMANIA-HUNGARÍ PROGRAMME "Partnerség egy jobb jövőért"	12 768 000 Ft	
2	19/2024 (I.25) KT határozat, INTERREG V-A ROMANIA-HUNGARÍ PROGRAMME "Partnerség egy jobb jövőért"	12 768 000 Ft	
3	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00015 Rendelőintézet saját erő	4 000 000 Ft	
4	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV." saját erő	3 500 000 Ft	
	Önerő vállalás összesen	33 036 000 Ft	
	III. Pályázati felhalmozási kiadások összesen (Felhalmozási tartalékok között tervezve)	3 189 287 323 Ft	
1	262/2023 (XII.19) Békés belterület 2455	22 000 Ft	Ingatlan alap számla
2	204/2023(IX.28) Békés, Vadvirág u. 11	2 000 000 Ft	Ingatlan alap számla
3	203/2023(IX.28) Békés Magyar u. 22	11 500 000 Ft	Ingatlan alap számla
4	202/2023(IX.28) Békés Csabai u. 18.	7 600 000 Ft	Ingatlan alap számla
5	186/2023(VIII.31) Békés külterület 0151/16	4 500 000 Ft	Ingatlan alap számla
	IV. 'Ingatlan értékesítések bevételeiből képzett tartalékok - 2023. évi áthúzódó KT döntések alapján	25 622 000 Ft	
1	Kötvényszámaira képzett tartalék	21 440 897 Ft	Kötvényszámla
2	Ingatlan alap számla egyenlegére képzett tartalék	68 489 134 Ft	Ingatlan alap számla
3	Fejlesztési tartalék alap számla egyenlegére képzett tartalék	43 587 006 Ft	Fejlesztési tartalék számla
4	Fejlesztési hitel törlesztésére, Békés Város Önkormányzat 199/2018 (V.24.)	38 654 921 Ft	A beruházási hitel törlesztőtörlesztet fedezete: előző évi pénzaradvány
	IV. Egyéb felhalmozási tartalék	172 171 958 Ft	
	VI. Összes felhalmozási kiadás	3 454 281 281 Ft	
	B) Források		
	I. 2023.12.31 bankszámlák egyenlegei		
1	Költségvetési bankszámla egyenlegéből	89 558 195 Ft	
2	Felhalmozási maradvány / elkülönített pályázati számlák	3 156 251 323 Ft	
3	Kötvényszámla	21 440 897 Ft	
4	Ingatlan alap számla	101 525 134 Ft	
5	Fejlesztési alap számla	43 587 006 Ft	
	II. 2023.12.31 bankszámlák egyenlegei összesen	3 412 362 555 Ft	
	III. Tervezett felhalmozási bevételek (1. melléklet B2, B5, B7)	41 918 726 Ft	
	IV. Összes forrás	3 454 281 281 Ft	