

Kunhegyes Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének megállapítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg.

Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: 2024. évi költségvetési törvény), az ebr42 önkormányzati információs rendszerben megjelent, önkormányzatunkat 2024. évben megillető támogatások adatait, valamint más hatályos jogszabályok előírásait.

Szervezeti változással 2024. évre nem számolunk.

Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése továbbra is négy jogi személy:

- a Kunhegyes Város Önkormányzata,
- a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal,
- a Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha,
- valamint a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

költségvetését tartalmazza.

Önkormányzatunk a szociális és gyermekjóléti feladatainak ellátását 2024. évben is a Kunhegyesi Mikro-térégi Szociális Társuláson (továbbiakban: Szociális Társulás) keresztül biztosítja. A „Kunhegyes Városért” Közalapítvány látja el az önkormányzat olyan kötelező feladatait, mint pl. a helyi közutak, közparkok, egyéb közterületek fenntartása, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása.

A víziközmű vagyont a Tisza-menti Regionális Vízművek Zrt. kezeli.

A Kunhegyesi Városi Strand és Gyógyvizű Fürdőt a Kunhegyesi Víz- és Csatornamű Kft. üzemelteti.

A feladatellátásban változást jelentett 2023. évben az egészségügyi alapellátás állami átszervezése, mely kihatással van a 2024. évi költségvetésre is.

2023. július 1-től településünkön a védőnői ellátást az irányító vármegyei intézmény, a Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Hetényi Géza Kórház-Rendelőintézet (továbbiakban: Kórház) biztosítja. A védőnők munkájukat továbbra is a Dr. Borsos Imre Központi Orvosi Rendelő eddig is általuk használt helyiségeiben végzik. A feladatellátást szolgáló ingó- és ingatlan vagyon a Kórház ingyenes használatába került. A megkötött együttműködési és használati szerződés alapján az épület üzemeltetését önkormányzatunk biztosítja, melynek költségeit a Kórház megtéríti részünkre.

2023. szeptember 1-től az orvosi ügyeleti feladatok ellátását az állami mentőszolgálat vette át. Az orvosi ügyelet helyileg továbbra is a körzeti orvosi rendelőben található. A feladatellátást szolgáló vagyon a mentőszolgálat használatába került. Az üzemeltetés feladata döntően önkormányzatunknál marad, de a felmerülő költségek arányos részét itt is téríti az egészségügyi alapellátást végző fél.

Bevételek alakulása

A költségvetés tervezete a 2023. évi 2.325.798 ezer Ft bevételi főösszeggel szemben 2024. évben 2.701.861 ezer Ft-tal számol, mely az előző évihez képest 16,17 %-os növekedést

jelent. Az előirányzat-növekedést részben a pedagógusok új életpályájával összefüggésben megnövekedett személyi kiadások ellentételezésére kapott támogatások, részben a térítési díjak emelése miatt megnövekedett működési bevétel, részben a 2023. évről áthúzódó pályázatok fel nem használt támogatási összegei miatti magasabb összegű maradvány okozza.

Önkormányzatunk bevételeinek legjelentősebb részét 2024. évben is a központi költségvetési források adják. Hasonlóan 2023. évhez, 2024. évben is a helyi önkormányzatok általános működését és ágazati feladatainak ellátását támogatja a központi költségvetés. A 2023. évben az állami támogatás tervezett összege 702.110 ezer Ft volt. 2024. évben a támogatás alapösszege 849.000 ezer Ft, melyet növelt a 2024. évi bérintézkedések támogatása (58.894 ezer Ft), a pedagógusokat érintő bérintézkedések támogatása (33.759 ezer Ft), valamint a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (1.883 ezer Ft). Az így kialakult, 2024. évre tervezett 943.536 ezer Ft állami forrás 34,39 %-os növekedést jelent az előző évi eredeti előirányzathoz képest.

„A települési önkormányzatok működésének támogatásán” belül az alábbi jogcímeken jutunk forráshoz:

- „Önkormányzati hivatal működésének támogatása”,
- „Településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása”,
- „Településüzemeltetés-közvilágítás alaptámogatása”,
- „Településüzemeltetés- közvilágítás üzemeltetési támogatása”,
- „Településüzemeltetés-közutak támogatása”,
- „Egyéb önkormányzati feladatok támogatása”,
- „Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása”.

A korábban is létező jogcímeken járó támogatások összegének meghatározása alapvetően nem változott.

Az „Önkormányzati hivatal működésének támogatása” az elismert hivatali létszám és a fajlagos összeg alapján kerül meghatározásra. Az elismert létszám 24,51-ről 24,35 főre csökkent, ugyanakkor a fajlagos összeg 5.537.000.-Ft-ról 6.000.000.-Ft-ra nőtt. Bérintézkedések támogatásával együtt így előző évhez képest 25.814 ezer Ft-tal több forráshoz jutunk e feladat ellátására.

Zöldterület-gazdálkodásra és közutak fenntartására kapott támogatás összege nem változott.

Közvilágításra juttatott forrást 2024. évben két jogcímen kapjuk, alaptámogatásként és üzemeltetési támogatásként. Az alaptámogatás fajlagos összege nem változott, 335.000.-Ft/km, így a támogatás összege is maradt 17.688 ezer Ft. 2023. évben közvilágítás kiegészítő támogatása jogcímen 74.110 ezer Ft-ot kaptunk. 2024. évben hasonló összegben jutunk üzemeltetési támogatáshoz (74.020 ezer Ft).

A „Közutak támogatása” 2023. évhez képest nem változott (12.517 ezer Ft).

Az „Egyéb önkormányzati feladatok támogatása” jogcímen a tavalyi 21.020 ezer Ft-tal szemben 2024. évben 20.706 ezer Ft forrást kapunk. A támogatásra hatással volt a lakosságszám 7507 főről 7395 főre csökkenése.

„Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása” összegszerűségében jelentősen nem változott, a tavalyi 209 ezer Ft-tal szemben idén 201 ezer Ft forrást kapunk.

Az ágazati feladatokon belül a köznevelés területén a települések fő feladata az óvodai ellátás, melyhez a központi költségvetés óvodaműködtetési támogatást, átlagbéralapú támogatásokat, és a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz kiegészítő támogatást biztosít.

Az óvodaműködtetés támogatása elsősorban a bérintézkedések támogatása miatt 5.274 ezer Ft-tal nőtt annak ellenére, hogy a gyermeklétszám (157 főről 149 főre) csökkent.

A pedagógusok átlagbéralapú támogatása 38.600 ezer Ft-tal nőtt döntően a pedagógusok bérintézkedésének támogatása miatt. Az elismert pedagóguslétszám 14,3 főről 13,6 főre csökkent a gyermeklétszám csökkenésével párhuzamosan.

A pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többlettámogatásra a figyelembe vehető foglalkoztatottak létszámának (7 főről 6,1 főre) csökkenése ugyan negatívan hatott, azonban ezt ellensúlyozta a pedagógus bérintézkedésre kapott támogatás. Összességében 1.100 ezer Ft többlet jelenik meg ezen a jogcímen.

A pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása elsősorban a bérintézkedések támogatási miatt 15.290 ezer Ft-tal nőtt.

A köznevelési feladatokra kapott támogatás összességében 60.264 ezer Ft-os növekedést mutat kiegészítő támogatás nélkül. Kiegészítő támogatásként került betervezésre az esélyteremtési illetményrész fedezete, melynek várható összege 31.983 ezer Ft.

Az ágazati feladatokon belül másik nagy, önkormányzatunkat is érintő terület a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátása. A feladatellátás támogatásának igénybevételi szabályaiban alapvetően nem volt változás.

„A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcímen 2024. évben 73.717 ezer Ft támogatást kapunk a tavalyi 72.275 ezer Ft-tal szemben. A támogatás összegére hatással van az iparüzési adóerő-képességünk alakulása, mely 2024. évben 21.831.- Ft/lakos lett.

E támogatás szolgál –többek között– a Kunhegyesi Mikro-térségi Szociális Intézmény által önkormányzatunk javára ellátott szociális feladatok önkormányzati kiegészítésére (24.516 ezer Ft), a Szociális Társulás részére tagdíj fizetésére (735 ezer Ft), önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására (44.010 ezer Ft).

Korábbi évekhez hasonlóan 2024. évben is Kunhegyes Város Önkormányzata hívja le és adja át az „Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása”-t a feladatot három település (Kunhegyes, Tiszagyenda, Tiszaroff) vonatkozásában ellátó Szociális Társulásnak. Míg 2023. évben 161.429 ezer Ft-ot adtunk át, addig 2024. évben 198.642 ezer Ft átutalását terveztük. A jelentős növekedés oka, hogy ezen támogatások fajlagos összegei nőttek előző évhez képest, másrészt hogy ezen jogcímekeket érintette a 2024. évi bérintézkedések támogatása is.

A bölcsőde finanszírozása bértámogatásból és üzemeltetési támogatásból tevődik össze. A bértámogatás összege 31.082 ezer Ft-ról 38.977 ezer Ft-ra nő a bérintézkedések támogatása miatt.

Az üzemeltetési támogatás összegéről az önkormányzat által benyújtott adatszolgáltatás alapján a település típusát és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességét is figyelembe véve az államháztartásért felelős miniszter döntött. A 2023. évi 17.398 ezer Ft összegű támogatással szemben 2024. évben 8.902 ezer Ft támogatást kapunk.

A feladatra kapott forrás összességében 48.480 ezer Ft-ról 47.879 ezer Ft-ra csökken.

Továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés biztosítása. 2024. évben ilyen jogcímen 98.547 ezer Ft lehívását terveztük, mely az előző évhez képest (96.697 ezer Ft) hasonló nagyságrendet jelent. Szünidei gyermekétkeztetés támogatása függ az iparüzési adóerő-képességtől. 2023. évhez hasonlóan 2024. évben is 513.-Ft/étkezési adag fajlagos összegű támogatást kapunk.

A kulturális feladatok támogatásain belül a „Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása” jogcímen jutunk minden évben támogatáshoz. A támogatás összege 18.496 ezer Ft-ról 18.248 ezer Ft-ra csökkent. Mind a 2023. évi, mind a 2024. évi támogatás tartalmazza a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatását (1.883 ezer Ft).

A központi költségvetési források intézményenkénti alakulását 2024. évben 2023. évhez képest az alábbi táblázat mutatja:

S.sz.	Intézmény megnevezése	Intézményt 2023. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési támogatás (Ft)	Intézményt 2024. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési támogatás (Ft)	Központi költségvetési forrás összegének változása (+ növekedés, - csökkenés) (Ft)
1	2	3	4	5=4-3
1.	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	135 711 870	161 525 725	+25 813 855
2.	Kunhegyes Város Óvodai Intézménye, Bölcsőde és Konyha	282 247 847	376 030 399	+93 782 552
3.	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	18 495 933	18 248 077	-247 856
	Összesen	436 455 650	555 804 201	+119 348 551

Az állami támogatások intézmények részére járó összegét a következők szerint szükséges kiegészítenie az önkormányzatnak saját forrásból 2024. évben:

S.sz.	Intézmény megnevezése	Intézményt 2024. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési források (ezer Ft)	Intézmény támogatási igénye (intézmény kiadásai és bevételei alapján) (ezer Ft)	Önkormányzati kiegészítés (ezer Ft)
1	2	3	4	5=4-3
1.	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	161 526	251 925	90 399
2.	Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	376 030	381 990	5 960
3.	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	18 248	38 521	20 273
	Összesen	555 804	672 436	116 632

Az önkormányzati kiegészítés összegének változását 2023. évről 2024. évre az alábbi táblázat tartalmazza:

S.sz.	Intézmény megnevezése	2023. évi önkormányzati kiegészítés eredeti költségvetés szerint (ezer Ft)	2024. évi önkormányzati kiegészítés eredeti költségvetés szerint (ezer Ft)	Önkormányzati kiegészítés változása (ezer Ft)
1	2	3	4	5=4-3
1.	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	69 320	90 399	+21 079
2.	Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	35 054	5 960	-29 094
3.	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	24 923	20 273	-4 650
	Összesen	129 297	116 632	-12 665

Összességében az önkormányzati kiegészítés csökkenésének oka, a bérintézkedések támogatásának beépülése a 2024. évi eredeti előirányzatokba, a megemelt pedagógus bérek finanszírozásának kedvező változása, valamint a 2023. évre drasztikusan megnövekedett közüzemi díjak mérséklődése 2024. évre.

„A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai” jogcímek részben pályázat útján kerülhetnek igénybevételre.

2024. évben kiegészítő támogatásokként jelenik meg a szociális ágazati összevont. A szociális ágazati összevont pótlékra kapott forrás év közben, módosított előirányzatként fog megjelenni.

2024. évben is van lehetőség „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” igénylésére. Igénylésének feltételei alapvetően nem változtak.

Eredeti előirányzatként itt került megtervezésre az esélyteremtési illetményrész támogatása (31.983 ezer Ft).

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” kiemelt előirányzaton belül jelennek meg azok az egyéb működési célú támogatások, melyeket az államháztartáson belüli szervezetektől működési célból, ellenérték nélkül, végleges jelleggel kap az önkormányzat. Ilyen forrás pl. a különböző előző évről áthúzódó közfoglalkoztatási programokra hatósági szerződés alapján 2024. évben még rendelkezésre álló keret (23.910 ezer Ft), a mezei őrszolgálatra kapott támogatás (1.080 ezer Ft), a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által Kunhegyes Város Önkormányzatánál megjelenő egészségügyi feladatok finanszírozására nyújtott támogatás (27.560 ezer Ft).

Közhatalmi bevételek között kerülnek tervezésre a különböző helyi adók, adójellegű bevételek, díjak.

A helyi adóbevételeket a 2023. évi tényadatok, a 2024. évi kivetés, valamint a várható piaci környezet alapján terveztük meg. A költségvetés összeállítása során 700 ezer Ft építményadóval, 14.000 ezer Ft magánszemélyek kommunális adójával, 180.000 ezer Ft iparüzési adóval, 50 ezer Ft idegenforgalmi adóval, 1.950 ezer Ft pótlékkal, bírsággal, talajterhelési díjjal számoltunk. A talajterhelési díj továbbra is az önkormányzat környezetvédelmi alapjának a bevételeit képezi, és kizárólag felszín alatti vizek mennyiségi, minőségi védelmére használható fel.

A működési bevételek a ténylegesen realizálható összegben kerültek tervezésre. Működési bevételeknek minősülnek az ellátottak által fizetett étkezési térítési díjak, továbbszámolt közüzemi díjak, bérleti díjak stb. A működési bevételeken belül tulajdonosi bevételként jelenik meg a Tisza-menti Regionális Vízművek Zrt. által üzemeltetett önkormányzati tulajdonú víziközművekért fizetett bérleti díj (15.983 ezer Ft), mely –a talajterhelési díjhoz hasonlóan- csak meghatározott célra, víziközmű fejlesztésére használható fel.

A felhalmozási bevételek önkormányzati vagyonértékesítést takarnak. Az ingatlanértékesítés bevétele a korábbi évek döntései nyomán részletre értékesített ingatlanvagyon (önkormányzati lakás, volt „Munkásör bázis”, volt „BHG”, Ady Endre utca 1.) 2024. évre esedékes törlesztését tartalmazza.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől felhalmozási célból, ellenérték nélkül kapott bevételeket jelentenek. Ilyen bevétel a lakosság által fizetendő víziközmű érdekeltségi hozzájárulás, melyet a Kunhegyesi Csatornaberuházó Víziközmű Társulat 2017. évi megszűnését követően az önkormányzat szed be.

A költségvetési hiány a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások különbözete finanszírozási bevételek és kiadások nélkül. A költségvetési hiány tervezett összege: 1.227.194 ezer Ft, melyből 275.791 ezer Ft működési hiány, 951.403 ezer Ft felhalmozási hiány. Ez a hiány azonban nem tényleges hiány, tehát nem olyan kiadás, amire nem áll rendelkezésre forrás. Ez a hiány abból adódik, hogy a 2023. év végéig megérkezett pályázati támogatások nem kerültek felhasználásra, hanem elkülönített számlán 2024. január 1-én is pénzkészletként, bankszámlaegyenlegként rendelkezésre álltak. A pénzkészlet 2024. évben nem számolható el bevételként, a pénzkészlet felhasználása azonban 2024. évi kiadás. A pénzkészlet maradványként jelenik meg a költségvetésben. Mind a működési, mind a felhalmozási hiány belső finanszírozási forrásból, működési, ill. felhalmozási célú költségvetési maradványból kerül megszüntetésre.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető. Ez azt jelenti, hogy a költségvetés nem tartalmazhat olyan működési hiányt, melyet az önkormányzat költségvetési maradványból nem tud rendezni. A hiány finanszírozására hitelfelvételt nem tervezhet.

2024. évben fejlesztési hitel felvétellel sem számoltunk.

Kiadások alakulása

A kiadásokon belül a rendszeres személyi juttatásokat 12 hónap figyelembe vételével terveztük. A személyi juttatások kiemelt előirányzat 2023. évben 521.121 ezer Ft volt, 2024. évben 604.727 ezer Ft lett. A személyi juttatások alakulására több tényező is hatott.

Az önkormányzat és intézményei munkavállalóinak jelentős részét érintette a minimálbér, ill. a garantált bérminimum emelkedése. A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet alapján 2023. december 1-től a minimálbér 232.000.-Ft-ról 266.800.-Ft-ra, a középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatottak garantált bérminimuma pedig 296.400.-Ft-ról 326.000.-Ft-ra nőtt.

Az Országgyűlés 2023. július 4-én elfogadta a pedagógusok új életpályájáról szóló törvényt, melynek előírásai több ütemben léptek hatályba. A legjelentősebb változások 2024. január 1-től alkalmazandók. A pedagógusok közalkalmazotti jogviszonya ezzel a dátummal alakult át köznevelési foglalkoztatotti jogviszonnyá, és ettől az időponttól érvényesek a pedagógusok új életpályájának sávok illetményeire vonatkozó rendelkezések is. Tekintettel arra, hogy Kunhegyes szerepel a Kormány rendeletében meghatározott kedvezményezett települések listájában, ezért a törvény hatálya alá tartozókat alapbérük húsz százalékaival (esélyteremtési illetményrész) emelt összegű illetmény illeti meg. Mindezek hatására jelentős bérfejlesztés valósult meg az ágazatban, melyre a központi költségvetés kiegészítő forrásokat biztosít.

A köztisztviselői illetményalap a 2024. évi költségvetési törvény szerint (2008. január 1. óta) változatlanul 38.650.-Ft. Kunhegyes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a köztisztviselők, valamint a munkájukat segítők bérének rendezéséről szóló 219/2023. (X.12.) határozatával 31 fő részére 2024. január 1-től 20 %-os béremelés végrehajtását engedélyezte.

A cafetéria-juttatás a 2024. évi költségvetési törvény szerinti összegben, 400 ezer Ft-ban került meghatározásra.

Szociális ágazati összevont pótlék illeti meg a gyermekjóléti és gyermekvédelmi, valamint a szociális feladatot ellátó közalkalmazottakat. A központi költségvetés erre külön jogcímen támogatást biztosít. A szociális ágazati összevont pótlék év közben módosított előirányzatként jelenik meg a költségvetésben.

A tervezet tartalmazza a fizetési számlához kapcsolódóan a foglalkoztatottakat megillető 1.000.-Ft/hó összegű bankszámla-hozzájárulást.

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2024. évben változatlanul 13,0 %. A munkáltatót terhelő rehabilitációs hozzájárulás mértéke a garantált bérminimum jelentős emelkedésének következményeként 2.088.000.-Ft/fő/év-ről 2.401.200.-Ft/fő/év-re nőtt.

A dologi kiadások terve az előző évi tapasztalati adatok alapján készült, figyelemmel az eredeti előirányzatra, így várhatóan fedezetet nyújt az önkormányzat és intézményei alapvető működtetési feladatainak ellátására. Dologi kiadásként került tervezésre –többek között- a Képviselőtestület 271/2023. (XII.21.) határozata alapján a Kunhegyesi Városi Strand és Gyógyvizű Fürdő üzemeltetési díja 20.000 ezer Ft+ÁFA összegben.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként kerülnek tervezésre a különböző, önkormányzat által folyósított ellátások az alábbiak szerint:

- köztemetésre 500 ezer Ft,
- lakásfenntartási települési támogatásra 9.000 ezer Ft,
- önkormányzati segélyre 10.000 ezer Ft,
- tűzifára: 5.000 ezer Ft.

Egyéb működési célú kiadásként tervezzük elsősorban az államháztartáson belüli és kívüli szervezetek számára működési célból átmeneti, vagy végleges jelleggel nyújtott támogatásokat, más ellenérték nélküli kifizetéseket.

Államháztartáson belülrre nyújtott támogatásként kerül elszámolásra a Szociális Társulás részére szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására lehívott támogatás továbbutalása (198.642 ezer Ft), az önkormányzati kiegészítés összege a Kunhegyesi Mikro-térségi Szociális Intézmény kunhegyesi szakmai egységének kiadásaihoz (24.516 ezer Ft), a Szociális Társulás részére fizetendő 2024. évi tagdíj (735 ezer Ft), a Tisza-völgyi Közműfejlesztő Beruházási Társulás részére fizetendő 2024. évi tagdíj (250 ezer Ft), valamint a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény EFOP-3.7.3-16-2017-00172 „Te tudásod a Te jövőd” pályázati támogatásának fel nem használt, emiatt visszafizetésre kerülő része (10.448 ezer Ft).

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre jogcímen kerül tervezésre a sportegyesületek (9.000 ezer Ft), a civil szervezetek (600 ezer Ft), a Kunhegyesi Önkormányzati Tűzoltó-parancsnokság (5.000 ezer Ft) a Kézműves Örökség Egyesületének a 11/2024. (I.25.) Kt. határozat alapján juttatott forrás, és a Medicor Alapítványnak a 277/2023. (XXII.21.) Kt. határozat alapján biztosított támogatás. Kunhegyes Város Önkormányzata kötelező feladatainak egy részét (pl. útfenntartás, parkgondozás, állati hullák gyűjtése és kezelése, vízkárelhárítás, köztisztaság biztosítása stb.) 2003. március 1-jétől a „Kunhegyes Városért” Közalapítvány látja el. A feladatellátáshoz szükséges forrást (92.767 ezer Ft) az önkormányzat költségvetésében szintén egyéb működési támogatásként biztosítja.

Fejlesztések, felújítások

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő beruházások, felújítások rendszerint képviselő-testületi döntéseken alapulnak, forrásuk döntően pályázati támogatás, illetve kötött felhasználású bevétel.

2024. évben a legnagyobb fejlesztési tételek a következők:

- TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00029 "Kunhegyes települési környezetének komplex fejlesztése" pályázat fejlesztési része (475.740 ezer Ft),
- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00038 azonosító számú „A kunhegyesi Garay utcai és Kossuth utcai óvodák energetikai korszerűsítése” című pályázat beruházási kiadásai (134.652 ezer Ft),
- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00001 azonosító számú „Kunhegyes belterületi úthálózatának fejlesztése” című pályázat beruházási és felújítása kiadásai (223.428),
- TRV Zrt.-vel kötött bérleti-üzemeltetési szerződés keretében megvalósuló beruházások, felújítások (84.862 ezer Ft),
- piac térburkolatának bővítése (22.860 ezer Ft),
- víziközmű fejlesztés érdekeltségi hozzájárulásból (18.092 ezer Ft),
- környezetvédelmi beruházás környezetvédelmi alapból (14.770 ezer Ft).

Tartalékok

Az általános tartalék 5.000 ezer Ft összegben került meghatározásra az év közben váratlanul felmerülő kiadások fedezetére. Céltartalékkal nem számoltunk.

Finanszírozási célú bevételek és kiadások

A finanszírozási célú bevételként összesen 1.268.349 ezer Ft került tervezésre, melyből a belső finanszírozás bevételei 1.234.389 ezer Ft, a külső finanszírozás bevételei 33.960 ezer Ft. A belső finanszírozás bevételeiből 269.878 ezer Ft a működési célt szolgáló költségvetési maradvány, 964.511 ezer Ft a fejlesztési célú költségvetési maradvány. 2023. évhez hasonlóan a magas költségvetési maradvány oka az, hogy több sikeres pályázatunkra a megkapott támogatást 2023. év végéig nem használtuk fel, a kapcsolódó költségvetési kiadások csak 2024. évben jelennek meg. A tervezett maradvány összetétele:

- korábbi években megkapott, 2024. évben felhasználásra kerülő pályázati támogatások: 920.853 ezer Ft,
- pályázatok önereje: 10.103 ezer Ft,
- kötött felhasználású bevételek: 97.117 ezer Ft,
- korábbi év kötelezettségvállalásai alapján 2024. évben esedékes kifizetések: 34.979 ezer Ft,
- 2024. évben várható kötelezettségvállalások: 29.360 ezer Ft,
- a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében tervezett összeg: 141.977 ezer Ft.

A költségvetési egyensúly megteremtésére betervezett maradványra a 2023. évi maradvány fedezetet nyújt. A 2023. évi maradvány a 2023. évi zárszámadási rendelet keretében kerül majd jóváhagyásra.

Külső finanszírozási bevételként és kiadásként a fejlesztési hitelhez kapcsolódó bevételek és kiadások, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezések, ill. annak visszafizetése jelenik meg.

Államháztartáson belüli megelőlegezés, ill. visszafizetésként jelenik meg az év végén a következő évre tekintettel kapott állami támogatási előleg, ill. annak visszafizetése.


Összegzés


Megállapítható, hogy a költségvetés finanszírozási műveletekkel számított bevételi és kiadási főösszege 2.701.861 ezer Ft, mely 1.227.194 ezer Ft költségvetési hiányt tartalmaz. A költségvetési hiány 275.791 ezer Ft működési hiányból és 951.403 ezer Ft felhalmozási hiányból tevődik össze. Mind a működési, mind a felhalmozási hiány működési, illetve felhalmozási célú költségvetési maradványból megszüntethető, így módon a költségvetésünk egyensúlyban van.

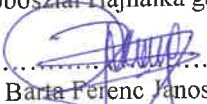
2024. évben likvid hitel felvételével nem számolunk. A fizetőképesség fenntartása érdekében fontos feladat a rendkívül takarékos gazdálkodás egész év folyamán.

A fentiek alapján a csatolt rendelet-tervezet mellékleteivel együtt elfogadom.

Kunhegyes, 2024. február 8.


Szabó András
polgármester

Készítette: 
Szoboszlai Hajnalka gazdasági osztályvezető

Ellenőrizte: 
Barta Ferenc János jegyző

1. számú melléklet „a 2024. évi költségvetésről szóló (.....) rendelet” tárgyú előterjesztéshez


ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- I. társadalmi hatásai:** A lakosság részére nyújtott szolgáltatások forrásainak megteremtése.
- II. gazdasági hatásai:** A tervezetnek gazdasági hatása nincs.
- III. költségvetési hatásai:** A helyi önkormányzat kötelező és önként vállalt feladataihoz forrás biztosítása.
- IV. környezeti következményei:** A tervezetnek környezeti hatása nincs.
- V. egészségi következményei:** A tervezetnek egészségi hatása nincs.
- VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegi adminisztratív terhet nem emeli.
- VII. megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzatok éves költségvetés készítésére kötelezettek, melyet rendeletben kell megállapítaniuk.
- VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény megsértése, elnyert pályázatok megvalósításának elmaradása, az önkormányzati feladatok központi költségvetés által történő finanszírozásának elmaradása.
- IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Kunhegyes, 2024. február 8.


Szabó András
polgármester

KUNHEGYES VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

...../2024. (.....)

r e n d e l e t e

a 2024. évi költségvetésről

Kunhegyes Város Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25. §-aiban, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására vonatkozó 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. §-ában foglaltakra, a 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. fejezet

A rendelet hatálya, címrend

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Kunhegyes Város Önkormányzatára, az általa alapított és fenntartott költségvetési szervekre, valamint a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatalra.
- (2) A Képviselőtestület a címrendet a (3) bekezdésben foglaltak szerint határozza meg.
- (3) Kunhegyes Város Önkormányzata, a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal, a Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha, valamint a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény külön-külön címeket alkotnak.

Címrend:

Címek:

- 01 – Kunhegyes Város Önkormányzata
- 02 – Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal
- 03 – Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha
- 04 – Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

II. fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

- (1) A képviselőtestület Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételi és kiadási összességét 2.701.861 ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételi összességéből 1.433.512 ezer Ft költségvetési bevétel, 1.234.389 ezer Ft költségvetési maradvány, és 33.960 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés. A költségvetési maradványból 269.878 ezer Ft működési célú, 964.511 ezer Ft felhalmozási célú maradvány. A kiadási összességéből 2.660.706 ezer Ft költségvetési kiadás, 33.960 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése, és 7.195 ezer Ft a felhalmozási célú hiteltörlesztés.
- (2) A költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások különbözete 1.234.389 ezer Ft költségvetési hiány. A költségvetési hiányból 275.791 ezer Ft működési hiány és 951.403 ezer Ft felhalmozási hiány. A működési és felhalmozási hiány fedezete költségvetési maradvány.
- (3) Kunhegyes Város Önkormányzata és költségvetési szervei bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. számú melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások mérlegét önkormányzati szinten a 2. számú melléklet, a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét önkormányzati szinten a 3. számú melléklet tartalmazza.

3. §.

A költségvetési szervek bevételei és kiadásai címenként

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata bevételeit és kiadásait önkormányzati szinten a 4. melléklet foglalja magába.
Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység bevételeit és kiadásait – ezen belül előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat bontásban – az 5. számú melléklet tartalmazza. A 6. melléklet a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal, a 7. melléklet a Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha, a 8. melléklet a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény bevételeinek és kiadásainak 2024. évi tervét foglalja magában. A 9. számú melléklet Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok szerinti megbontását tartalmazza költségvetési egységenként és összesenben.
- (2) Az intézmény az önkormányzat tájékoztatása mellett a bevételi és kiadási előirányzatának összességét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételével felemelheti az önkormányzat előirányzat-módosítása után.
- (3) Az intézményvezetők az intézmény jóváhagyott költségvetésének kiemelt előirányzatain belül saját hatáskörben átcsoportosíthatnak.
- (4) A képviselőtestület az intézmények által kezdeményezett előirányzat-módosítási igényei miatt a költségvetési rendeletét december 31-i hatállyal legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselőtestület elé terjesztéséig módosítja.

- (5) Az önkormányzat felhatalmazza, és egyben kötelezi az intézmények vezetőit az előírt bevételek beszedésére.

4. §.

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 10. melléklet tartalmazza.
- (2) Kunhegyes Város Önkormányzata saját bevételeit a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint a 11. melléklet foglalja magában.
- (3) Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 12. számú melléklet tartalmazza.

5.§.

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata központi költségvetési forrásból származó bevételeit jogcímenként a 13. melléklet mutatja be.

6.§.

- (1) Az önkormányzat által megvalósítani tervezett fejlesztések feladatonkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza címenkénti megbontásban.
- (2) A 15. számú melléklet tartalmazza a felújítási kiadások címenkénti, célonkénti részletezését és főösszegét.
- (3) Az egyéb szervek támogatásának főösszegét és a támogatott szervek szerinti részletezést a 16. melléklet tartalmazza. Az e mellékletben meghatározott támogatásokkal az érintett szervezeteknek külön rendelet alapján el kell számolniuk.
- (4) Az önkormányzat finanszírozási kiadásait a 17. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat finanszírozási célú bevételeit a 18. melléklet szemlélteti.
- (6) A maradvány igénybevételét működési és felhalmozási cél szerint címenként a 19. melléklet mutatja be.
- (7) Az önkormányzat az általános tartalék összegét 5.000 ezer Ft-ban határozza meg (20. melléklet). Az általános tartalék felhasználásáról a képviselőtestület dönt a költségvetés módosításával.
- (8) A 2024. évben az önkormányzat céltartalékot nem képzett.

7. §.

Az önkormányzat által kijelölt fejlesztési feladatok

- (1) Az előző bekezdésekben foglaltakon túl fejlesztési feladatokat és beruházásokat az intézmények csak realizált saját forrásaik terhére valósíthatnak meg, abban az esetben, ha az a működéshez szükséges forrásokat átmenetileg sem terhelik.
A fejlesztési kiadások nagyságáról az intézmények az önkormányzat előzetes hozzájárulásával dönthetnek, ha azok működtetéséről – ebben és a következő költségvetési években is – többlettámogatás nélkül gondoskodni tudnak.

8. §

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadási

- (1) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, hozzájárulásokat a 22. melléklet tartalmazza.

9.§.

Önkormányzati létszámkeret

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi engedélyezett létszámát címenként a 23. melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámkerettől eltérni kizárólag a kormányhivatalok foglalkoztatási osztályai által, ill. egyéb támogatott foglalkoztatás keretében az adott intézmény engedélyezett létszámához tartozó személyi juttatás és járulékaire biztosított kiadási előirányzat erejéig lehet.

10. §.

Önkormányzati biztos

- (1) Az önkormányzat a Pénzügyi, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság javaslatára önkormányzati biztost rendel ki a költségvetési szervhez, ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a harminc millió forintot.
- (2) Az önkormányzat döntése alapján az önkormányzati biztost a polgármester bízza meg és ennek tényét a Városháza hirdető tábláján közzéteszi.

11. §.

A gazdálkodás különös szabályai a 2024. költségvetési évre

- (1) A képviselőtestület felhívja az intézmények figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, illetve előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető.
- (2) Év közben eredeti költségvetésben tervezett meghaladóan támogatás társadalmi és egyéb szervezet részére csak alapos indokból a képviselő-testület jóváhagyásával adható.
- (3) Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.
- (4) Az önkormányzat elrendeli, hogy minden területen maximálisan ki kell használni a pályázati lehetőségeket.

12. §.

Egyéb rendelkezések

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többlet felhasználásáról összeghatárra tekintet nélkül a képviselőtestület dönt.
- (3) A köztisztviselői illetményalap 2024. január 1-jétől 46.380.-Ft. A cafetéria éves összege: 400.000.-Ft.
- (4) A Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal felsőfokú iskolai és középiskolai végzettségű köztisztviselőit 2024. évben 2024. január 1. napjától 2024. december 31. napjáig illetménykiegészítés illeti meg. A tárgyévi illetménykiegészítés mértéke:
 - a) egységesen valamennyi főiskolai végzettségű köztisztviselő alapilletményének 30 %-ának,
 - b) középiskolai végzettség esetén egységesen valamennyi köztisztviselőt alapilletménye 20 %-ánakmegfelelő összeg.
Vezetői illetménypótlék mértéke mind az osztályvezető, mind a csoportvezető esetén az alapilletmény 10%-a.
- (5) A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adott bankszámla-hozzájárulás mértéke 2024. évben 1.000.-Ft.
- (6) A Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal jutalmat nem tervez.
- (7) A köztemetés költsége a helyben szokásos legolcsóbb temetés összege, de legfeljebb 70.000,- Ft.

13. §.

Záró rendelkezések

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján 16.00 órakor lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2024. évi költségvetés végrehajtása során 2024. január 01. napjától alkalmazni kell.

K u n h e g y e s, 2024. február

Szabó András
polgármester

Barta Ferenc János
jegyző

Kunhegyes Város Önkormányzata és költségvetési szervei bevételei és kiadási mérlegszerűen
2024.

Bevételek			Kiadások		
Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 032 597	2.1.1.	Személyi juttatások	604 727
1.1.2.	Közhatalmi bevételek	196 700	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 932
1.1.3.	Működési bevételek	160 148	2.1.3.	Dologi kiadások	605 919
1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 500
			2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	347 158
1.1.	Működési költségvetési bevételek (1.1.1.+..+1.1.4.)	1 389 445	2.1.	Működési költségvetési kiadások (2.1.1.+..+2.1.5.)	1 665 236
1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.2.1.	Beruházások	829 715
1.2.2.	Felhalmozási bevételek	43 267	2.2.2.	Felújítások	165 755
1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	2.2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.2.	Felhalmozási költségvetési bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	44 067	2.2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1.1.+..+2.1.3.)	995 470
1.	Költségvetési bevételek összesen (1.1.+1.2.)	1 433 512	2.	Költségvetési kiadások összesen (2.1.+2.2.)	2 660 706
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	1 227 194		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	0
	Ebből: működési hiány (ha 1.1.-2.1.<0)	275 791		Ebből: működési többlet (ha 1.1.-2.1.>0)	0
	felhalmozási hiány (ha 1.2.-2.2.<0)	951 403		felhalmozási többlet (ha 1.2.-2.2.>0)	0
3.1.1.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (műk. célú)	0	4.1.1.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (műk. célú)	0
3.1.1.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (műk. célú)	269 878			
3.1.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési bevételek (3.1.1.1.+3.1.1.2.)	269 878	4.1.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési kiadásai (4.1.1.1.)	0
3.1.2.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felh. célú)	0	4.1.2.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (felh. célú)	0
3.1.2.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (felh. célú)	964 511			
3.1.2.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási bevételek (3.1.2.1.+3.1.2.2.)	964 511	4.1.2.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási kiadásai (4.1.2.1.)	0

1. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata és költségvetési szervei bevételei és kiadási mérlegszerűen
2024.

Bevételek			Kiadások		
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
3.1.	Belső finanszírozás bevételei (3.1.1.+3.1.2.)	1 234 389	4.1.	Belső finanszírozás kiadásai (4.1.1.+4.1.2.)	0
3.2.1.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.1.1.	Működési célú hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
3.2.1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk. célú)	0	4.2.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
3.2.1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk. célú)	33 960	4.2.1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	33 960
		0	4.2.1.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
3.2.1.	Külső működési célú finanszírozási bevételek (3.2.1.1.+3.2.1.3.)	33 960	4.2.1.	Külső működési célú finanszírozási kiadások (külső) (4.2.1.1.+4.2.1.4.)	33 960
3.2.2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.2.1.	Felhalmozási célú hitel, kölcsöntörlesztés pénzügyi vállalkozástól	7 195
3.2.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)	0	4.2.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	0
3.2.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)	0	4.2.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
		0	4.2.2.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
3.2.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek (3.2.2.1.-3.2.2.3.)	0	4.2.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.2.1.+4.2.2.4.)	7 195
3.2.	Finanszírozási bevételek (külső) (3.2.1.-3.2.2.)	33 960	4.2.	Finanszírozási kiadások (külső) (4.2.1.+4.2.2.)	41 155
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)	1 268 349	4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	41 155
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.)	2 701 861		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+4.)	2 701 861

Működési bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)
2024.

Bevételek			Kiadások		
Sor-szám		Eredeti ei.	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 032 597	2.1.	Személyi juttatások	604 727
1.2	Közhatalmi bevételek	196 700	2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 932
1.3.	Működési bevételek	160 148	2.3.	Dologi kiadások	605 919
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 500
			2.5.	Egyéb működési célú kiadások	347 158
1.	Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.4.)	1 389 445	2.	Működési költségvetési kiadások (2.1.+..+2.5.)	1 665 236
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	275 791		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	0
3.1.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (műk. célú)	0	4.1.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (műk. célú)	0
3.1.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (műk célú)	269 878			
3.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési bevételek (3.1.1.+3.1.2.)	269 878	4.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési kiadásai (4.1.1.)	0
3.2.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.1.	Működési célú hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
3.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk. célú)	0	4.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
3.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk. célú)	33 960	4.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	33 960
			4.2.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
3.2.	Külső működési célú finanszírozási bevételek (3.2.1.+..+3.2.3.)	33 960	4.2.	Külső működési célú finanszírozási kiadások (külső) (4.2.1.+..+4.2.4.)	33 960
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)	303 838	4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	33 960
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.)	1 693 283		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+4.)	1 699 196

3. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)
2024.

Bevételek			Kiadások		
Sor- szám		Eredeti ei. Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.	
1	2	3	4	5	6
1.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.1.	Beruházások	829 715
1.2.	Felhalmozási bevételek	43 267	2.2.	Felújítások	165 755
1.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.	Felhalmozási költségvetési bevételek (1.1+..+1.3.)	44 067	2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1.+..+2.3.)	995 470
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	951 403		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	0
3.1.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felh. célú)	0	4.1.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (felh. célú)	0
3.1.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (felh. célú)	964 511			
3.1.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási bevételek (3.1.1.+3.1.2)	964 511	4.1.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási kiadásai (4.1.1.)	0
3.2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.1.	Felhalmozási célú hitel, kölcsöntörlesztés pénzügyi vállalkozástól	7 195
3.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)	0	4.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	0
3.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)	0	4.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
			4.2.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
3.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek (3.2.1.-3.2.3.)	0	4.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+..+4.2.4.)	7 195
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)	964 511	4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	7 195
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.)	1 008 578		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+4.)	1 002 665

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2024.

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek 1.1.+..1.4.)	1 389 445
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	1 032 597
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	975 519
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	304 639
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	201 865
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	418 784
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 248
	1.1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	31 983
	1.1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0
	1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	57 078
	1.2.	Közhatalmi bevételek	196 700
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	14 700
	1.2.2.1.	Építményadó	700
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	180 050
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	180 000
	1.2.3.1.1.	Iparüzési adó	180 000
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Fogyasztási adók	0
	1.2.3.2.1.	Jövedéki adó	0
	1.2.3.3.	Gépjárműadók	0
	1.2.3.3.1.	Belföldi gépjárművek adója	0
	1.2.3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.4.1.+1.2.3.4.2.)	50
	1.2.3.4.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.8.)	1 950
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	0
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	0
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	0
	1.2.4.4.	Építésügyi bírság	0

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2024.

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	0
	1.2.4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	250
	1.2.4.8.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	1 700
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.11.)	160 148
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	400
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	77 180
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 766
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	22 483
	1.3.5.	Ellátási díjak	10 625
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	32 470
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
	1.3.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.11.	Egyéb működési bevételek	210
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+...+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+...2.3.)	44 067
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+...+2.1.5.)	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+...+2.2.5.)	43 267
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	43 267
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+...+2.3.3.)	800
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 433 512

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2024.

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	1 268 349
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+4.1.3.)	303 838
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	303 838
	4.1.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (műk.)	0
	4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+4.2.3.)	964 511
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	964 511
	4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
	4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 701 861

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	1 665 236
	1.1.	Személyi juttatások	604 727
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 932
	1.3.	Dologi kiadások	605 919
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)	24 500
	1.4.1.	Egyéb nem intézményi ellátások (1.4.1.1.-1.4.1.3.)	24 500
	1.4.1.1.	Köztemetés	500
	1.4.1.2.	Lakásfenntartási települési támogatás	9 000
	1.4.1.3.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	15 000
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.9.)	347 158
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
	1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0
	1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	234 591
	1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	107 567
	1.5.9.	Tartalékok	5 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	995 470
	2.1.	Beruházások	829 715
	2.2.	Felújítások	165 755
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.8.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
	2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0
	2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2024.

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.7.	Lakástámogatás	0
	2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	2 660 706
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	41 155
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	41 155
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	41 155
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 701 861

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-1 227 194

5. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..1.4.)	1 281 749
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	1 028 069
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	975 519
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	304 639
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	201 865
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	418 784
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 248
	1.1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	31 983
	1.1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0
	1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	52 550
	1.2.	Közhatalmi bevételek	196 700
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	14 700
	1.2.2.1.	Építményadó	700
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	180 050
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	180 000
	1.2.3.1.1.	Iparüzési adó	180 000
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Fogyasztási adók	0
	1.2.3.2.1.	Jövedéki adó	0
	1.2.3.3.	Gépjárműadók	0
	1.2.3.3.1.	Belföldi gépjárművek adója	0
	1.2.3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.4.1.)	50
	1.2.3.4.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.8.)	1 950
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	0
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	0
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	0
	1.2.4.4.	Építésügyi bírság	0

5. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	0
	1.2.4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	250
	1.2.4.8.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	1 700
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.11.)	56 980
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	400
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 972
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	13 866
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	22 483
	1.3.5.	Ellátási díjak	0
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 045
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.11.	Egyéb működési bevételek	200
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+..+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..2.3.)	44 067
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+..+2.1.5.)	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	43 267
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	43 267
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+..+2.3.3.)	800
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800

5. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 325 816
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	1 244 623
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.)	280 112
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	246 152
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.)	964 511
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	964 511
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 570 439

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	870 489
	1.1.	Személyi juttatások	120 421
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 956
	1.3.	Dologi kiadások	376 902
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.)	24 500
		Egyéb nem intézményi ellátások (1.4.1.1.-1.4.1.3.)	24 500
	1.4.1.1.	Köztemetés	500
	1.4.1.2.	Lakásfenntartási települési támogatás	9 000
	1.4.1.3.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	15 000
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.9.)	336 710
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	224 143
	1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	107 567
	1.5.9.	Tartalékok	5 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	986 359
	2.1.	Beruházások	820 604
	2.2.	Felújítások	165 755
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.5.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
	2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0

5. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

**Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2024. év**

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.7.	Lakástámogatás	0
	2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 856 848
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	713 591
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	713 591
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	713 591
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	672 436
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 570 439

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-531 032

6. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.4.)	9 083
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.3.)	4 528
	1.1.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 528
	1.2.	Közhatalmi bevételek	0
	1.2.1.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.10.)	4 555
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 645
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 900
	1.3.4.	Ellátási díjak	0
	1.3.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
	1.3.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
	1.3.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.10.	Egyéb működési bevételek	10
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+1.4.2.)	0
	1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	0
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	0
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	0
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+2.3.2.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	9 083
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	257 003
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	257 003
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (mük.)	257 003

6. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	251 925
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	266 086

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	262 317
	1.1.	Személyi juttatások	194 423
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 487
	1.3.	Dologi kiadások	40 407
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)	0
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Tartalékok	0
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	3 769
	2.1.	Beruházások	3 769
	2.2.	Felújítások	0
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.5.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.4.	Lakástámogatás	0
	2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	266 086
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	0
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)	0
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (mük.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	266 086

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-257 003

7. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.3.)	97 273
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	0
	1.1.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	1.2.	Működési bevételek (1.2.1.-1.2.10.)	97 273
	1.2.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	66 223
	1.2.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
	1.2.4.	Ellátási díjak	10 625
	1.2.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 425
	1.2.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.2.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
	1.2.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.2.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	
	1.2.10.	Egyéb működési bevételek	0
	1.3.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.3.1.+1.3.2.)	0
	1.3.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.3.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	0
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	0
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	0
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+2.3.2.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	97 273
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	386 885
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	386 885
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	386 885
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	381 990

7. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	484 158

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	481 548
	1.1.	Személyi juttatások	267 685
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 605
	1.3.	Dologi kiadások	173 258
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.4.1.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)	0
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Tartalékok	0
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	2 610
	2.1.	Beruházások	2 610
	2.2.	Felújítások	0
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.5.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.4.	Lakástámogatás	0
	2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	484 158
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	0
	4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)	0
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	484 158

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-386 885

8. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.3.)	1 340
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	0
	1.1.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	1.2.	Működési bevételek (1.2.1.-1.2.10.)	1 340
	1.2.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 340
	1.2.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
	1.2.4.	Ellátási díjak	0
	1.2.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
	1.2.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.2.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
	1.2.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.2.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.2.10.	Egyéb működési bevételek	0
	1.3.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.3.1.+1.3.2.)	0
	1.3.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.3.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	0
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	0
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	0
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+2.3.2.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 340
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	52 274
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	52 274
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	52 274
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	38 521

8. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény
bevételei és kiadásai
2024. év

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	53 614

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	50 882
	1.1.	Személyi juttatások	22 198
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 884
	1.3.	Dologi kiadások	15 352
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.4.1.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)	10 448
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 448
	1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Tartalékok	0
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	2 732
	2.1.	Beruházások	2 732
	2.2.	Felújítások	0
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.6.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.5.	Lakástámogatás	0
	2.3.6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	53 614
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	0
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	0
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	53 614

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-52 274

Kunh. V. Önk. költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

ezer Ft-ban

Cím	S.sz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
01		Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	1 324 825	991	0	1 325 816
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	1 280 758	991	0	1 281 749
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 028 069	0	0	1 028 069
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	196 700	0	0	196 700
	1.1.3.	Működési bevételek	55 989	991	0	56 980
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..1.2.3.)	44 067	0	0	44 067
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	43 267	0	0	43 267
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	0	0	800
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	1 827 984	28 864	0	1 856 848
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	841 625	28 864	0	870 489
	2.1.1.	Személyi juttatások	118 881	1540	0	120 421
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 726	230	0	11 956
	2.1.3.	Dologi kiadások	350 608	26294	0	376 902
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 500	0	0	24 500
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	335 910	800	0	336 710
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..2.2.3.)	986 359	0	0	986 359
	2.2.1.	Beruházások	820 604	0	0	820 604
	2.2.2.	Felújítások	165 755	0	0	165 755
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
02		Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	8 817	0	266	9 083
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	8 817	0	266	9 083
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 528	0	0	4 528
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	1.1.3.	Működési bevételek	4 289	0	266	4 555
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..1.2.3.)	0	0	0	0
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	207 050	0	59 036	266 086
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	203 703	0	58 614	262 317
	2.1.1.	Személyi juttatások	147 867	0	46 556	194 423

Kunh. V. Önk. költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

Cím	S.sz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 931	0	6 556	27 487
	2.1.3.	Dologi kiadások	34 905	0	5 502	40 407
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	3 347	0	422	3 769
	2.2.1.	Beruházások	3 347	0	422	3 769
	2.2.2.	Felújítások	0	0	0	0
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
03		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	32 947	64 326	0	97 273
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	32 947	64 326	0	97 273
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	1.1.3.	Működési bevételek	32 947	64326	0	97 273
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	0	0	0	0
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	419 832	64 326	0	484 158
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	418 992	62 556	0	481 548
	2.1.1.	Személyi juttatások	253 418	14267	0	267 685
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 304	2301	0	40 605
	2.1.3.	Dologi kiadások	127 270	45988	0	173 258
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	840	1 770	0	2 610
	2.2.1.	Beruházások	840	1770	0	2 610
	2.2.2.	Felújítások	0	0	0	0
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
04		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	1 340	0	0	1 340
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	1 340	0	0	1 340
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	1.1.3.	Működési bevételek	1 340	0	0	1 340
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	0	0	0	0
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0

Kunh. V. Önk. költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

Cím	S.sz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	53 614	0	0	53 614
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	50 882	0	0	50 882
	2.1.1.	Személyi juttatások	22 198	0	0	22 198
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 884	0	0	2 884
	2.1.3.	Dologi kiadások	15 352	0	0	15 352
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 448	0	0	10 448
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..2.2.3.)	2 732	0	0	2 732
	2.2.1.	Beruházások	2 732	0	0	2 732
	2.2.2.	Felújítások	0	0	0	0
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
	Kunhegyes Város Önkormányzata (önkormányzati szinten) összesen					
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	1 367 929	65 317	266	1 433 512
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	1 323 862	65 317	266	1 389 445
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 032 597	0	0	1 032 597
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	196 700	0	0	196 700
	1.1.3.	Működési bevételek	94 565	65 317	266	160 148
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..1.2.3.)	44 067	0	0	44 067
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	43 267	0	0	43 267
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	0	0	800
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	2 508 480	93 190	59 036	2 660 706
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	1 515 202	91 420	58 614	1 665 236
	2.1.1.	Személyi juttatások	542 364	15 807	46 556	604 727
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 845	2 531	6 556	82 932
	2.1.3.	Dologi kiadások	528 135	72 282	5 502	605 919
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 500	0	0	24 500
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	346 358	800	0	347 158
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..2.2.3.)	993 278	1 770	422	995 470
	2.2.1.	Beruházások	827 523	1 770	422	829 715
	2.2.2.	Felújítások	165 755	0	0	165 755
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0

10. számú melléklet a/2024. (...) önk. rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata adósságot keletkeztető
ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	ezer Ft-ban									
		2024.	2025.	2026.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Össze- sen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
1.	59.000 ezer Ft fejlesztési célú hitel	13 968	14 614	13 489	12 364	11 239	10 113	8 988	7 863	6 738	100 885
	Összesen	13 968	14 614	13 489	12 364	11 239	10 113	8 988	7 863	6 738	100 885

Kunh. V. Önk.-a saját bevételei
a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhat.-a alapján kiadott
jogszabályban meghatározottak szerint

ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	Eredeti ei.
1	2	3
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	194 750
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	22 483
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	43 267
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 950
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		262 450

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

12. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata
2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sor- szám	Fejlesztési cél	Adósságot keletkeztető ügylet várható összege
1	2	3
ÖSSZESEN		0

13. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Kunhegyes Város Önkormányzata
központi költségvetési forrásból származó bevételei jogcímenként
2024. év

Sorszám	Megnevezés	2024	
		létszám/mu tató	támogatás (eFt)
1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének tám.	24.35	161 526
2.	1.1.1.2. Zöldterület-gazdálkodás tám.		17 981
3.	1.1.1.3.1. Közvilágítás alaptámogatása		17 688
4.	1.1.1.3.2. Közvilágítás üzemeltetési támogatása		74 020
5.	1.1.1.5. Közutak támogatása		12 517
6.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok tám.		20 706
7.	1.1.1.7. Lakott külter.kapcs.fel.tám.		201
	1.1. Helyi önkormányzatok műk.ált.tám.:		304 639
7.	1.2.1.1. Óvodaműködtetési tám. (nyitv.eléri a nyolc órát)	149.0	25 684
8.	1.2.2.1. Ped.átlagbéralapú tám. (nyitv.eléri a nyolc órát)	13.6	113 859
9.	1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	6.1	4 374
10.	1.2.5.1.1. Ped.szak.nem rend.segítők átlagbéralapú tám.	11	57 948
	1.2. Települ.önkorm.egyes köznev.felad.támog.		201 865
11.	1.3.1. A települési önk.szoc.és gyermekjól.fel.egyéb tám.		73 717
12.	1.3.2.1.. Család és gyermekjóléti szolgálat	2	13 286
13.	1.3.2.2. Család-és gyermekjóléti központ	7	45 572
	1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tev. tám.	3 322	16 158
14.	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés-társulás	273	25 483
15.	1.3.2.4.1.Szociális segítés	1	25
16.	1.3.2.4.3. Személyi gondozás	90	70 498
17.	1.3.2.6.2 Időskorúak nappali int.ellátása	18	9 445
18.	1.3.2.8.2 Demens személyek nappali int.ellátása	17	18 174
19.	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, kisgyermeknev.bértámogatása	5,7	38 977
20.	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési tám.		8 902
	1.3. A települési önk.szoc.és gyermekjól.fel.tám.		320 237
21.	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás		36 128
22.	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési tám.		58 176
23.	1.4.2. Szünidei étkeztetés tám.	8 270	4 243
	1.4. A települési önk.gyermekétkeztetési fel.tám.		98 547
24.	1.5.2. Tel.önk.nyilv.könyvtári és a közműv.fel.tám.:		18 248
	1.5. Települési önkormányzatok kult.felad.támogatása:		18 248
	Működési támogatás összesen:		943 536

14. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Felhalmozási kiadások feladatonként
2024. év

Cím	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előir.
1		Kunhegyes Város Önkormányzata	820 604
	1	Kisértékű tárgyi eszközök	500
	2	Víziközmű fejlesztés érdekeltégi hozzájárulásból	18 092
	3	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00029 "Kunhegyes települési környezetének komplex fejlesztése" pályázat beruházási kiadásai	475 740
	4	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00038 azonosító számú „A kunhegyesi Garay utcai és Kossuth utcai óvodák energetikai korszerűsítése” című pályázat beruházási kiadásai	134 652
	5	Környezetvédelmi beruházás környezetvédelmi alapból	14 770
	6	Környezetvédelmi beruházás talajterhelési díjból	299
	7	TRV Zrt.-vel kötött bérleti-üzemeltetési szerződés keretében megvalósuló beruházások	20 617
	8	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00001 azonosító számú, „Kunhegyes belterületi úthálózatának fejlesztése” című projekt	126 360
	9	Ady Endre utca 3. szám alatti gyepmesteri telepen szociális helyiség kialakítása	4 214
	10	Piac térburkolatának bővítése	22 860
	11	Kossuth 58. szám alatti ingatlan áramhálózatának teljesítmény növelése	2 500
2		Polgármesteri Hivatal	3 769
	1	Számítástechnikai eszközök és programok	2 000
	2	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 769
3		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	2 610
	1	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	2 110
	2	Dagasztógép	500
4		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	2 732
	1	Könyvtári könyvek	1 637
	2	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	540
	3	2 db. számítógép	555
		Fejlesztési kiadások mindösszesen	829 715

15. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Felújítási kiadások célonként
2024. év

Cím	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előir.
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	165 755
	1	TRV Zrt.-vel kötött bérleti-üzemeltetési szerződés keretében megvalósuló felújítások	64 245
	2	Bérlakás felújítása	442
	3	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00001 azonosító számú, „Kunhegyes belterületi úthálózatának fejlesztése” című projekt	97 068
	4	Ady Endre utca 3. szám alatti épület villamoshálózatának felújítása	4 000
		Felújítási kiadások mindösszesen	165 755

16. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Az egyéb szervek támogatása
2024. év

Cím	Sor- szám	Támogatott szerv megnevezése	Eredeti ei.
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	107 567
	1	Kunhegyes Városért Közalapítvány	92 767
	2	Kunhegyesi Önkormányzati Tűzoltó-parancsnokság	5 000
	3	Városi civil szervezetek	600
	4	Sportegyesületek és feladatok	9 000
	5	Kézműves Örökség Egyesület 11/2024. (I.25.) Kt. határozat alapján	150
	6	Medicopter Alapítvány a 277/2023. (XII.21.) Kt határozat alapján	50
		Egyéb szervek támogatása :	107 567

17. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Finanszírozási célú műveletek kiadásai kamatokkal együtt
2024. év

Cím	S.sz.	Megnevezés	Eredeti ei.
	1.1.	Működési célú hitel-, és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
	1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
	1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	33 960
	1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (műk. célú)	0
	1.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
	1.	Működési célú finanszírozási kiadások (1.1.+..+1.5.)	33 960
	2.1.	Felhalmozási célú hitel-, és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	7 195
	2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	0
	2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
	2.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (felh. célú)	0
	2.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
	2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2.1.+..+2.4.)	7 195
	3.	Finanszírozási kiadások összesen (1.+2.)	41 155
	4.1.	Működési hitelek kamata	0
	4.	Működési célú finanszírozási kiadáshoz kapcsolódó kamatkiadások (4.1)	0
	5.1.	Fejlesztési hitelek kamatai	6 773
	5.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadáshoz kapcsolódó kamatkiadások (5.1.)	6 773
	6.	Finanszírozási kiadásokhoz kapcsolódó kamatkiadások összesen (4.+5.)	6 773
01		Finanszírozási célú műveletek kiadásai kamatokkal együtt (3.+6.)	47 928

18. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Finanszírozási célú műveletek bevételei
2024. év

Cím	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.
	1.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
	1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk. célú)	0
	1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk. célú)	33 960
	1.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (műk. célú)	0
	1.	Működési célú finanszírozási bevételek (1.1.+..1.4.)	33 960
	2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
	2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)	0
	2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)	0
	2.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felh. célú)	0
	2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (2.1.+..+2.4.)	0
01		Finanszírozási bevételek összesen	33 960

**19. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban**

**Maradványának igénybevétele
működési és felhalmozási cél szerint költségvetési szervenként
2024. év**

Cím	Sor-szám	Jogcím	Eredeti ei.
	1	2023. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (50 fő, 2023.12.01-2024.02.29.) kiadásai	6 258
	2	2023. évi járási startmunka mintaprogram- „Mezőgazdasági” programelem (35 fő, 2023.03.01- 2023.11.30. között 23 fő, 2023.03.01-2024.02.29. között 12 fő)	3 290
	3	2023. évi járási startmunka mintaprogram-„Szociális jellegű program” (35 fő, 2023.03.01-2024.02.29.)	8 917
	4	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00029 "Kunhegyes települési környezetének komplex fejlesztése" pályázat	13 800
	5	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00038 azonosító számú „A kunhegyesi Garay utcai és Kossuth utcai óvodák energetikai korszerűsítése” című pályázat beruházási kiadásai	39 646
	6	HUNG-2023/10806 azonosító számú, "Kiskoromtól nagykoromig-érték és identitás" című pályázat	880
	7	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00001 azonosító számú, „Kunhegyes belterületi úthálózatának fejlesztése” című projekt	13 897
	8	Háziorvosi helyettesített körzetben asszisztens biztosítása	6 206
	9	Strandfürdő működtetése	24 559
	10	2024. évi eredeti költségvetésben tervezett személyi és dologi kiadások	128 699
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	246 152
	1	2024. évi eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadások	5 078
02		Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	5 078
	1	2024. évi eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadások	4 895
03		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	4 895
	1	EFOP-3.7.3-16-2017-00172 „Te tudásod a Te jövőd” pályázat kiadásai	10 448
	2	2024. évi eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadások	3 305
04		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	13 753
		Működési célú maradvány igénybe vétele összesen	269 878
	1	Trv Zrt. Bérleti-üzemeltetési szerződés alapján megvalósuló felújítás	64 564
	2	Víziközmű fejlesztés érdekeltségi hozzájárulásból	17 292
	3	Környezetvédelmi beruházás talajterhelési díjból	49
	4	Környezetvédelmi beruházás környezetvédelmi alapból	14 770

**19. számú melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban**

**Maradványának igénybevétele
működési és felhalmozási cél szerint költségvetési szervként
2024. év**

Cím	Sor-szám	Jogcím	Eredeti ei.
	5	Szociális bérlakás felújítása	442
	6	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00029 "Kunhegyes települési környezetének komplex fejlesztése"	475 740
	7	Ady Endre utca 3. szám alatti gyepmesteri telepen szociális helyiség kialakítása	4 214
	8	Piac térburkolatának bővítése	22 860
	9	Ady Endre utca 3. szám alatti épület villamoshálózatának felújítása	4 000
	10	Kossuth 58. szám alatti ingatlan áramhálózatának teljesítmény növelése	2 500
	11	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00001 azonosító számú, „Kunhegyes belterületi úthálózatának fejlesztése” című projekt	223 428
	12	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00038 azonosító számú „A kunhegyesi Garay utcai és Kossuth utcai óvodák energetikai korszerűsítése” című pályázat beruházási kiadásai	134 652
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	964 511
02		Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	0
03		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	0
04		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	0
		Felhalmozási célú maradvány igénybe vétele összesen	964 511
		Összesen	1 234 389

Általános tartalék
2024. év

Megnevezés	Eredeti ei. (ezer Ft)
Általános tartalék	5 000
Általános tartalék összesen:	5 000

Céltartalék
2024. év

Megnevezés	Eredeti ei. (ezer Ft)
	0
Céltartalék összesen:	0

**22. számú melléklet a/2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban**

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Kunhegyes Város Önkormányzata által Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00038 azonosító
számú „A kunhegyesi Garay utcai és Kossuth utcai
óvodák energetikai korszerűsítése” című pályázat

Források	Eredeti ei.
Saját erő	0
EU-s forrás (előző évi maradvány)	174 298
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	174 298

Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	2 116
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	325
Dologi kiadás	37 205
Beruházások	134 652
Felújítások	0
Összesen:	174 298

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00029
"Kunhegyes települési környezetének komplex
fejlesztése" pályázat

Források	Eredeti ei.
Saját erő	10 103
EU-s forrás (részben előző évi maradvány)	479 437
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	489 540

Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	6 117
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	689
Dologi kiadás	6 994
Beruházások	475 740
Felújítások	0
Összesen:	489 540

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00001

EU-s projekt neve, azonosítója:

"Belterületi utak fejlesztése"

Források	Eredeti ei.
Saját erő	0
EU-s forrás (maradvány)	237 325
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	237 325
Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	3 588
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 199
Dologi kiadás	9 110
Beruházások	97 068
Felújítások	126 360
Összesen:	237 325

EFOP-3.7.3-16-2017-00172 „Te tudásod a Te jövőd” pályázat-Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	Eredeti ei.
Saját erő	0
EU-s forrás (előző évi maradvány)	10 448
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	10 448
Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	0
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadás	0
Egyéb működési célú kiadások	10 448
Beruházások	0
Összesen:	10 448

22. számú melléklet a/2024. (...) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Kunhegyes Város Önkormányzata hozzájárulásai Európai uniós támogatással megvalósuló projektekhez

		ezer Ft-ban
Támogatott neve		Eredeti ei.
Összesen:		

**Kunhegyes Város Önkormányzata engedélyezett létszáma
2024. év**

Cím	Intézmény megnevezése	2024. évi engedélyezett létszám:					
		köztiszt- viselő	közalkalmazott			Egyéb bér. hat. alá tart.	Össze- sen:
			pedagó- gus	nem pedagó- gus	közalk. össz.		
01	Kunhegyes Város Önkormányzata	0.0	0.0	2.0	2.0	4.3	6.3
02	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	27.2	0.0	0.0	0.0	4.0	31.2
03	Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	0.0	15.0	28.5	43.5	2.0	45.5
04	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	0.0	0.0	5.0	5.0	0.0	5.0
	Engedélyezett létszám mindösszesen:	27.2	15.0	35.5	50.5	10.3	88.0

INDOKLÁS

I. Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetének indoklása

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzatok éves költségvetés készítésére kötelezettek, melyet rendeletben kell megállapítaniuk.

Kunhegyes Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben (továbbiakban: 2024. évi költségvetési törvény) foglaltakat, az ebr42 önkormányzati információs rendszerben megjelent, önkormányzatunkat 2024. évben megillető támogatások adatait, valamint más hatályos jogszabályok előírásait.

Részletes indoklás

1. §-hoz

A rendelet hatályát, címrendet tartalmazza.

2. §-hoz

A költségvetés bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenleget tartalmazza.

3. §-hoz

A költségvetési egységek bevételeit és kiadásait címenként mutatja be.

4. §-hoz

Az adósságot keletkeztető ügyletekről, és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.) szerinti saját bevételekről ad tájékoztatást.

5. §-hoz

Az önkormányzat központi költségvetési forrásból származó bevételeit jogcímenként tartalmazza.

6. §-hoz

Bevételi és kiadási előirányzatokat részletezi.

7. §-hoz

Önkormányzat fejlesztési feladataira vonatkozó előírásokat tartalmazza.

8. §-hoz

EU-s forrásból megvalósított projektek bevételeit és kiadásait szemlélteti.

9. §-hoz

Kunhegyes Város Önkormányzata létszámkeretét tartalmazza.

10. §-hoz

Az önkormányzati biztos kijelölésének előírásait foglalja magába.

11. §-hoz

A gazdálkodás különös szabályai tartalmazza 2024. költségvetési évre.

12. §-hoz

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb rendelkezéseket ír elő.

13. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

II. Kunhegyes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló előterjesztéshez csatolt tájékoztató mérlegek és kimutatások indoklása

Az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege a finanszírozási műveletekkel együttesen 2.701.861 ezer Ft, melyet a 1. számú tájékoztató tábla mutat be. A költségvetési bevétel 1.433.512 ezer Ft, míg a költségvetési kiadás 2.660.706 ezer Ft. A költségvetési hiány a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások különbözete finanszírozási bevételek és kiadások nélkül. A költségvetési hiány tervezett összege: 1.227.194 ezer Ft, melyből 275.791 ezer Ft működési hiány és 951.403 ezer Ft felhalmozási hiány. A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozási forrásból, működési, ill. felhalmozási célú maradványból kerül megszüntetésre.

Kunhegyes Város Önkormányzatának 2024. évi előirányzat-felhasználási tervét a 2. számú tájékoztató tábla tartalmazza. Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások legnagyobb részét kitevő önkormányzatok működési támogatása nettó finanszírozáson keresztül, a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti ütemezésben érkezik. A működési bevételek és a közhatalmi bevételek egy kisebb része alapvetően arányosan teljesül minden hónapban. Az adóbevételek döntően a jogszabályban megadott határidőkben (március 15., szeptember 15.) teljesülnek. A maradvány felhasználását 2024 januárjára ütemeztük be a vonatkozó számviteli előírások miatt.

A személyi juttatások és járulékaik előirányzatainak ütemezésére hatással volt a 2023. évről áthúzódó közfoglalkoztatási pályázataink eredeti előirányzatként tervezett része.

A beruházások és felújítások előirányzatai a várható esedékesség időpontjára kerültek beütemezésre.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről a 3. számú tájékoztató tábla szól. A 2024 januárjában fejlesztési céllal felvett, 59.000 ezer Ft összegű hitel törlesztőrészeit, és a kapcsolódó kamatfizetési kötelezettségeket tartalmazza.

Kunhegyes Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások bemutatását a 4. számú tájékoztató tábla foglalja magába. Az Önkormányzat magánszemélyek kommunális adójából és talajterhelési díjból nyújt kedvezményt.

A magánszemélyek kommunális adója, illetve a talajterhelési díj esetében mentességet biztosít az önkormányzat az adóévet megelőző évben 70. életévét betöltött egyedülálló, illetve az az adóalany, akinek családjában az együtt élő közeli hozzátartozók egy főre számított havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 80%-át.


Az 5. számú tájékoztató tábla a 2024. évi költségvetésnek az önkormányzat középtávú terve szerinti adatait tartalmazza. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, elfogadásáig határozatban állapítja meg

„a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja írja elő, hogy a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban be kell mutatni, és esetlegesen a tervszámoktól történő eltérést indokolni kell. A középtávú tervben szereplő egyes előirányzatok 2024. évben a középtávú tervnek megfelelő összegben kerültek beépítésre.

Kunhegyes, 2024. február 8.


Szabó András
polgármester

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek 1.1.+..1.4.)	1 389 445
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	1 032 597
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	975 519
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	304 639
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	201 865
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	418 784
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 248
	1.1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	31 983
	1.1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0
	1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	57 078
	1.2.	Közhatalmi bevételek	196 700
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	14 700
	1.2.2.1.	Építményadó	700
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	180 050
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	180 000
	1.2.3.1.1.	Iparüzési adó	180 000
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Fogyasztási adók	0
	1.2.3.2.1.	Jövedéki adó	0
	1.2.3.3.	Gépjárműadók	0
	1.2.3.3.1.	Belföldi gépjárművek adója	0
	1.2.3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.4.1.+1.2.3.4.2.)	50
	1.2.3.4.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.8.)	1 950
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	0
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	0
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	0
	1.2.4.4.	Építésügyi bírság	0
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	0

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	1.2.4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	250
	1.2.4.8.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	1 700
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.11.)	160 148
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	400
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	77 180
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 766
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	22 483
	1.3.5.	Ellátási díjak	10 625
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	32 470
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.11.	Egyéb működési bevételek	210
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+..+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..2.3.)	44 067
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+..+2.1.5.)	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	43 267
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	43 267
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+..+2.3.3.)	800
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 433 512
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	1 268 349
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+..+4.1.3.)	303 838
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	303 838
	4.1.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (műk.)	0
	4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+..+4.2.3.)	964 511
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	964 511

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
	4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 701 861

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	1 665 236
	1.1.	Személyi juttatások	604 727
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 932
	1.3.	Dologi kiadások	605 919
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)	24 500
	1.4.1.	Egyéb nem intézményi ellátások (1.4.1.1.-1.4.1.3.)	24 500
	1.4.1.1.	Köztemetés	500
	1.4.1.2.	Lakásfenntartási települési támogatás	9 000
	1.4.1.3.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	15 000
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.9.)	347 158
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	234 591
	1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	107 567
	1.5.9.	Tartalékok	5 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	995 470
	2.1.	Beruházások	829 715
	2.2.	Felújítások	165 755
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.8.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.7.	Lakástámogatás	0
	2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	2 660 706
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	41 155
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	41 155

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	41 155
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 701 861

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-1 227 194

Előirányzat-felhasználási terv

2. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

Sor- szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Nyitó pénzkészlet	1 234 389	1 150 104	1 091 625	1 051 798	884 490	744 839	692 028	631 276	537 253	469 549	447 952	404 768	
	<i>Bevételek</i>													
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 207	91 937	91 937	84 237	83 967	83 967	84 237	83 967	83 967	84 237	83 967	83 970	1 032 597
2.	Közhatalmi bevételek	2 921	2 921	83 921	2 921	2 921	2 921	2 921	2 921	2 921	83 571	2 920	2 920	196 700
3.	Működési bevételek	13 346	13 346	13 346	13 346	13 346	13 346	13 346	13 346	13 345	13 345	13 345	13 345	160 148
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek	2703	5203	2703	2703	2703	2703	2703	2703	2703	2703	2703	11 034	43 267
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	66	66	66	66	67	67	67	67	67	67	67	67	800
8.	Maradvány igénybevétele	1 234 389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 234 389
9.	Finanszírozási bevételek (külső)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 960	33 960
10.	Bevételek összesen:	1 345 632	1 113 473	1 919 973	1 032 273	1 032 004	1 032 004	1 032 274	1 032 004	1 032 003	1 832 923	1 032 002	1 452 296	2 701 861
	<i>Kiadások</i>													
10.	Személyi juttatások	60 213	60 213	60 213	47 121	47 120	47 121	47 121	47 121	47 121	47 121	47 121	47 121	604 727
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 549	7 549	7 549	6 698	6 698	6 698	6 698	6 698	6 698	6 698	6 698	6 701	82 932
12.	Dologi kiadások	49 678	49 678	51 372	49 678	49 678	51 372	49 678	52 679	51 372	49 678	49 678	51 378	605 919
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 042	2 042	2 042	2 042	2 042	2 038	2 042	2 042	2 042	2 042	2 042	2 042	24 500
14.	Egyéb működési célú kiadások	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 930	28 928	347 158
15.	Beruházások	8 268	20 091	52 539	84 129	57 611	10 768	26 008	56 008	29 556	67 460	8 268	409 009	829 715
16.	Felújítások	3 449	3 449	27 716	51 983	50 576	7 449	3 549	3 549	3 549	3 591	3 449	3 446	165 755
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Finanszírozási kiadások	35 399	0	1 439	0	0	1 439	0	0	1 439	0	0	1 439	41 155
19.	Kiadások összesen:	195 528	171 952	231 800	270 581	242 655	155 815	164 026	197 027	170 707	205 520	146 186	550 064	2 701 861
	Záró pénzkészlet	1 150 104	1 091 625	1 051 798	884 490	744 839	692 028	631 276	537 253	469 549	447 952	404 768	0	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése
évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

3. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	ezer Ft-ban									
		2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	59.000 ezer Ft fejlesztési célú hitel	13 968	14 614	13 489	12 364	11 239	10 113	8 988	7 863	6 738	1 509
	Összesen	13 968	14 614	13 489	12 364	11 239	10 113	8 988	7 863	6 738	1 509
											100 885
											100 885

Kunhegyes Város Önkormányzata által adott 4. számú tájékoztató tábla
közzetett támogatások
(kedvezmények)
ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	1 800
6.	-ebből: Építményadó	
7.	Helyi iparüzési adó	
8.	Magánszemélyek kommunális adója	300
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	
10.	Talajterhelési díj	1 500
11.	Késedelmi pótlék	
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Egyéb kedvezmény	
16.	Egyéb kölcsön elengedése	
	Összesen:	1 800

Kunhegyes Város Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegei

Sor-szám	Bevételek/kötelezettségek jogcímei	Évek			
		2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	194 950	194 950	194 950	194 950
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	22 483	24 705	24 705	24 705
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalt értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	43 267	26 800	2 500	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 950	2 100	2 100	2 100
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
	Saját bevételek (1.+..+6.)	262 650	248 555	224 255	221 755
A.	Saját bevételek 50 %-a ((1.+..+6.)/2)	131 325	124 278	112 128	110 878
B.	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	13 968	14 614	13 489	12 364
C.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevételek (C.=A.-B.)	117 357	109 664	98 639	98 514