



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel: 62/525-090

E-mail: ph@kiszombor.hu

Üsz.: 22-12/2025.

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II. 13.) önkormányzati rendelet módosítása

Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet
(hatásvizsgálati lap, indokolás)

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetését megállapító 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendeletét módosítani szükséges az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján:

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teszi a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 31.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. melléklet 1. pont az alábbiak szerint változik:

| | |
|--|-------------|
| Települési önk. műk. általános támogatása nő | 9.655 e Ft |
| Települési önk. köznevelési feladatainak támogatása nő | 3.703 e Ft |
| Települési önk. egyes szoc. és gyj. feladatainak támogatása nő | 10.441 e Ft |
| Települési önk. gyermekétk. feladatainak támogatása csökken | 1.249 e Ft |
| Központi költségvetési szervtől származó működési célú támogatás nő | 57 e Ft |
| Elkülönített állami pénzalapokból származó működési célú támogatás csökken | 8.754 e Ft |
| Magánszemélyek kommunális adója nő | 422 e Ft |
| Helyi iparüzési adó csökken | 31.669 e Ft |
| Talajterhelési díj nő | 451 e Ft |
| Egyéb bírság nő | 232 e Ft |

| | | |
|---|--|-------------|
| Helyi adópótlék, adóbírság nő | | 602 e Ft |
| Áru- és készletértékesítés nő | | 16 e Ft |
| Szolgáltatások ellenértéke nő | | 986 e Ft |
| Közvetített szolgáltatások nő | | 4.288 e Ft |
| Tulajdonosi bevételek csökken | | 1.706 e Ft |
| Ellátási díjak nő | | 2.309 e Ft |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó nő | | 1.645 e Ft |
| ÁFA visszatérítés csökken | | 15.830 e Ft |
| Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek nő | | 104 e Ft |
| Egyéb működési bevételek nő | | 1.782 e Ft |
| Műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről csökken | | 266 e Ft |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök nő | | 812 e Ft |
| Felhal. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről csökken | | 165 e Ft |
| ÁH-n belüli megelőlegezés nő | | 17.806 e Ft |

Az R. 2. melléklete 5.pont az alábbiak szerint változik:

I. cím 1. alcím

| | | | |
|--|----------------------------|------------|------------|
| Önkormányzati jogalkotás kiadási előirányzata nő | | | 6.886 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 1.587 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 184 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 5.053 e Ft | |
| | felhalmozási kiadás nő | 62 e Ft | |

I. cím 2. alcím

| | | | |
|---|---------------------------------|----------|----------|
| Köztemető-fenntartás kiadási előirányzata csökken | | | 439 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 576 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 95 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 232 e Ft | |

I. cím 3. alcím

| | | | |
|--|------------------------|------------|------------|
| Önkormányzati vagyonnal való gazd. kiadási előirányzata nő | | | 1.518 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 3.407 e Ft | |
| | felhalmozási kiadás nő | 4.925 e Ft | |

I. cím 4. alcím

| | | | |
|--|---------------------------------|------------|------------|
| Közfoglalkoztatás kiadási előirányzata csökken | | | 8.614 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 8.199 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 342 e Ft | |
| | dologi kiadás csökken | 72 e Ft | |
| | felhalmozási kiadás csökken | 1 e Ft | |

I. cím 5. alcím

| | | | |
|--|-----------------------|------------|------------|
| Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése kiadási előirányzata csökken | | | 2.390 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 2.390 e Ft | |

I. cím 6. alcím

| | | | |
|--|-----------------------|------------|------------|
| Piac üzemeltetése kiadási előirányzata csökken | | | 1.450 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 1.450 e Ft | |

I. cím 7. alcím

| | | | |
|---|------------------|----------|----------|
| Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek kiadási előirányzata csökken | | | 336 e Ft |
| ebből | dologi kiadás nő | 336 e Ft | |

| | | |
|---|---------------------------------|-------------|
| I. cím 9. alcím | | |
| Településfejlesztési projektek és támogatásuk kiadási előirányzata csökken | | 11.788 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 11.788 e Ft |
| I. cím 10. alcím | | |
| Közvilágítás kiadási előirányzata csökken | | 107 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 107 e Ft |
| I. cím 11. alcím | | |
| Zöldterület-kezelés kiadási előirányzata csökken | | 171 e Ft |
| ebből | munkáltatót terhelő adó nő | 5 e Ft |
| | dologi kiadás csökken | 176 e Ft |
| I. cím 12. alcím | | |
| Város- és községgazdálkodás kiadási előirányzata csökken | | 6.086 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 4.825 e Ft |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 746 e Ft |
| | dologi kiadás csökken | 286 e Ft |
| | felhalmozási kiadás csökken | 229 e Ft |
| I. cím 13. alcím | | |
| Család- és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás kiadási előirányzata csökken | | 471 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 471 e Ft |
| I. cím 14. alcím | | |
| Könyvtári szolgáltatás kiadási előirányzata csökken | | 2.804 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 2.088 e Ft |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 359 e Ft |
| | dologi kiadás csökken | 397 e Ft |
| | felhalmozási kiadás nő | 40 e Ft |
| I. cím 15. alcím | | |
| Művelődési ház kiadási előirányzata csökken | | 1.063 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 1.621 e Ft |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 205 e Ft |
| | dologi kiadás nő | 668 e Ft |
| | felhalmozási kiadás nő | 95 e Ft |
| I. cím 16. alcím | | |
| Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejl. kiadási előirányzata nő | | 2.564 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 2.269 e Ft |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 295 e Ft |
| I. cím 17. alcím | | |
| Óvoda kiadási előirányzata nő | | 71 e Ft |
| ebből | dologi kiadás nő | 71 e Ft |
| I. cím 18. alcím | | |
| Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben kiadási előirányzata nő | | 7.500 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 28 e Ft |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 6 e Ft |
| | dologi kiadás nő | 7.466 e Ft |

| | | | |
|---|---------------------------------|------------|------------|
| I. cím 19. alcím | | | |
| Idősek nappali ellátása kiadási előirányzata csökken | | | 14 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 14 e Ft | |
| I. cím 20. alcím | | | |
| Gyermekek napközbeni ellátása nő | | | 530 e Ft |
| ebből | dologi kiadás nő | 530 e Ft | |
| I. cím 21. alcím | | | |
| Bölcsőde kiadási előirányzata nő | | | 110 e Ft |
| ebből | dologi kiadás nő | 110 e Ft | |
| I. cím 22. alcím | | | |
| Gyermekétkeztetés (bölcsőde) kiadási előirányzata csökken | | | 25 e Ft |
| ebből | dologi kiadás csökken | 25 e Ft | |
| I. cím 23. cím | | | |
| Intézményen kívüli gyermekétkeztetés kiadási előirányzata nő | | | 254 e Ft |
| ebből | dologi kiadás nő | 254 e Ft | |
| Az R. 2. melléklet 6. pontja az alábbiak szerint változik: | | | |
| II. cím Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata az alábbiak szerint változik | | | |
| Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és általános ig. tevékenysége csökken | | | 9.697 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 8.853 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 1.864 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 1.135 e Ft | |
| | felhalmozási kiadás csökken | 115 e Ft | |
| Ogy, önk. és eu parlamenti választáshoz kapcsolódó tev. kiadási előirányzata nő | | | 58 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 88 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 74 e Ft | |
| | dologi kiadás csökken | 104 e Ft | |
| III. cím Óvoda kiadási előirányzata az alábbiak szerint változik: | | | |
| Óvodai nevelés, ellátás kiadási előirányzata csökken | | | 4.383 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 3.512 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 929 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 58 e Ft | |
| SNI gyermekek óvodai nevelésének szakmai feladatai kiadási előirányzata csökken | | | 53 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 55 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 2 e Ft | |
| Óvodai nevelés működtetési feladatai kiadási előirányzata nő | | | 4.054 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 133 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 18 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 1.547 e Ft | |
| | felhalmozási kiadás nő | 2.356 e Ft | |
| Intézményi gyermekétkeztetés kiadási előirányzata nő | | | 104 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 16 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 3 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 85 e Ft | |

KSZGYI

| | | | |
|---|---------------------------------|------------|------------|
| Idősek nappali ellátása előirányzata nő | | | 1.786 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 1.270 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 162 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 354 e Ft | |
| Gyermekek napközbeni ellátása előirányzata csökken | | | 909 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 1.254 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 132 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 657 e Ft | |
| | felhalmozási kiadás csökken | 180 e Ft | |
| Gyermekétkeztetés bölcsődében előirányzata csökken | | | 1.446 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 556 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 69 e Ft | |
| | dologi kiadás csökken | 821 e Ft | |
| Család és gyermekjóléti szolgálat előirányzata nő | | | 722 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 603 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 86 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 33 e Ft | |
| Szociális étkeztetés előirányzata nő | | | 1.353 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás csökken | 2 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó csökken | 1 e Ft | |
| | dologi kiadás nő | 1.356 e Ft | |
| Házi segítségnyújtás előirányzata nő | | | 35 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 8 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 29 e Ft | |
| | dologi kiadás csökken | 2 e Ft | |
| Hosszú időtartamú közfoglalkoztatás előirányzata nő | | | 1.078 e Ft |
| ebből | személyi jellegű kiadás nő | 870 e Ft | |
| | munkáltatót terhelő adó nő | 208 e Ft | |

Az R. 2. melléklete 7.pontja az alábbiak szerint változik:

I. cím 22. alcím

| | | | |
|---|---|------------|------------|
| Ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási előirányzata csökken | | | 2.081 e Ft |
| 1. | Természetben nyújtott gyermekvédelmi tám. csökken | 784 e Ft | |
| 2. | Felsőfokú okt. pénzbeli juttatásai csökken | 80 e Ft | |
| 3. | Köztemetés csökken | 212 e Ft | |
| 4. | Települési tám. lakhatási támogatás csökken | 1.134 e Ft | |
| 5. | Települési tám. gyógyszer támogatás csökken | 923 e Ft | |
| 6. | Települési tám. temetési segély csökken | 345 e Ft | |
| 7. | Települési tám. krízis segély nő | 66 e Ft | |
| 8. | Települési tám. rendkívüli támogatás csökken | 135 e Ft | |
| 9. | Egyéb települési támogatás csökken | 102 e Ft | |

Az R. 2. melléklete 8. pontja az alábbiak szerint változik:

I. cím 23. alcím

| | |
|---|------------|
| Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások előirányzata csökken | 3.811 e Ft |
| 1. Makói Kistérség Többcélú Társulása K.506 csökken | 2.911 e Ft |
| 6. Helyi civilszervezetnek átadott pénzeszköz csökken | 1.000 e Ft |
| 10. Életünkért-Egészségünkért Alapítvány nő | 100 e Ft |

Az R. 2. melléklete 9. pontja az alábbiak szerint változik:

I. cím 24. alcím

| | |
|---|----------|
| Kiemelt felújítások kiadások előirányzata csökken | 623 e Ft |
| 2. TOP-Plusz Szolgáltatóház felújítása nő | 631 e Ft |
| 6. Szolgáltatóház szennyvíz gerinchálózat kialakítása csökken | 8 e Ft |

Az R. 2. melléklete 10. pontja az alábbiak szerint változik:

I. cím 25. alcím

| | |
|--|------------|
| Kiemelt beruházási kiadások előirányzata csökken | 9.713 e Ft |
| 1. TOP-Plusz Szolgáltatóház eszközbeszerzés csökken | 9.690 e Ft |
| 4. Nagyszentmiklósi utca 10. napelem beszerzés csökken | 23 e Ft |

Az R. 2. melléklete 12. pont az alábbiak szerint változik:

I. cím 22. alcím

| | |
|-----------------------------|-------------|
| Tartalék előirányzata nő | 34.764 e Ft |
| ebből általános tartalék nő | 52.657 e Ft |
| céltartalék csökken | 17.893 e Ft |

I. cím 21. alcím

Az R 3/9. melléklete az alábbiak szerint változik:

| | |
|--|----------|
| 21. alcím Finanszírozási kiadások csökken | 392 e Ft |
| 1. Hitel visszafizetés csökken | 90 e Ft |
| 3. Befektetési célú értékpapír vásárlása csökken | 302 e Ft |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést vitassa meg és alkossa meg módosító rendeletét.

Kiszombor, 2025. február 19.

Tisztelettel:



Szirbik Imre
polgármester

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (II. 25.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításakor figyelemmel volt arra, hogy megvalósítandó fejlesztések és beruházások mellett az önkormányzati intézmények működési színvonala ne csökkenjen. A rendelkezésre álló központi támogatások és saját bevételek hatékony, takarékos felhasználása mellett az intézményrendszer működtetési színvonalának megtartása és a fejlesztések megvalósítása a további cél. A fentiekre tekintettel a következő rendeletet alkotja:

[2] A Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek együttes 2024. évi költségvetésének:

- a) bevételi főösszegét **1 723 685 e Ft-ban**, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételét 839 886 e Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 9 460 e Ft-ban,
 - ac) finanszírozási bevételét 874 339 e Ft-ban, ezen belül a maradvány igénybevételét: 856 533 e Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét **1 723 685 e Ft-ban**, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadását 850 552 e Ft-ban, ezen belül a személyi jellegű kiadásokat 429 691 e Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 49 800 e Ft-ban, a dologi jellegű kiadásokat 268 324 e Ft-ban, a pénzeszköz átadását 8 202 e Ft-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásait 15 709 e Ft-ban, a tartalékot 78 826 e Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 834 647 e Ft-ban, ezen belül a beruházások előirányzatát 13 766 e Ft-ban, a felújítások előirányzatát 820 881 e Ft-ban, bc) finanszírozási költségvetési kiadását 38 486 e Ft-ban,
- c) költségvetési hiányát 0 e Ft-ban, ezen belül
 - ca) működési költségvetési hiányát 0 e Ft-ban,
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 0 e Ft-banállapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. február 26-án lép hatályba.

Szirbik Imre sk.
polgármester

dr. Gácsi Zoltán sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

dr. Gácsi Zoltán
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
_____ /2025. (_____) önkormányzati rendelethez

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet és módosítása alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet módosításának költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:


Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján *a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve - a képviselő-testület dönt.*

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint: „(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

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

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

Kiszombor, 2025. február 19.


dr. Gácsi Zoltán
jegyző


INDOKOLÁS
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
_____ /2025. (_____) önkormányzati rendelethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján:

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Fentiekre tekintettel szükséges dönteni a 2023. évi költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a rendelet-tervezetnek megfelelően.

A rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A szakmai oka az, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve – a képviselő-testület dönt.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség a rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

A rendelet ezen indokolását a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Kiszombor, 2025. február 19.


dr. Gácsi Zoltán
jegyző


„2. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének részletezése

1. Bevételek

| Megnevezés | 2024. évi előirányzat | | |
|---|-----------------------|------------------------------------|----------------|
| | Önkormányzat | Polgármesteri Hivatal, intézmények | Összesen |
| Helyi önkormányzatok működésének általános tám. B111 | 145 499 | 0 | 145 499 |
| Települési önkormányzat köznevelési feladat tám. B112 | 160 135 | 0 | 160 135 |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) | 124 757 | 0 | 124 757 |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132) | 75 969 | 0 | 75 969 |
| Települési önkormányzat kulturális feladatok tám. B114 | 15 443 | 0 | 15 443 |
| Műk. célú költségvetési támogatás és kiegészítő tám. B115 | 0 | | 0 |
| Elszámolásból származó bevételek (B116) | 1 189 | 0 | 1 189 |
| Önkormányzatok működési támogatása összesen B11 | 522 992 | 0 | 522 992 |
| Központi központi költségvetési szervtől kapott működési célú tám. B16 | 0 | 2 830 | 2 830 |
| Tb. pénzügyi alap működési célú támogatás bevétele B16 | 0 | 0 | 0 |
| Elkülönült állami pénzalap működési célú támogatás bevétele B16 | 30 990 | 8 947 | 39 937 |
| Egyéb működési célú támogatás bevétele ÁH-on belül B16 | 30 990 | 11 777 | 42 767 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21) | 0 | 0 | 0 |
| Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása felhalmozási bevétele B25 | 8 037 | 0 | 8 037 |
| Elkülönült állami pénzalap felh. célú támogatás bevétele B25 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25 | 8 037 | 0 | 8 037 |
| Termőföld bérbeadása miatti SZJA B311 | 0 | 0 | 0 |
| Magánszemélyek kommunális adója B34 | 12 922 | 0 | 12 922 |
| Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparüzési adó B351 | 53 331 | 0 | 53 331 |
| Talajterhelési díj B36 | 1 751 | 0 | 1 751 |
| Egyéb bírságok B36 | 482 | 0 | 482 |
| Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás B36 | 1 102 | 0 | 1 102 |
| Közhatalmi bevételek összesen B3 | 69 588 | 0 | 69 588 |
| Készletértékesítés B401 | 16 | 0 | 16 |
| Szolgáltatások ellenértéke B402 | 464 | 522 | 986 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403 | 21 050 | 0 | 21 050 |
| Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel B404 | 21 939 | 0 | 21 939 |
| Intézményi ellátási díjak B405 | 10 693 | 7 672 | 18 365 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó B406 | 12 515 | 1 760 | 14 275 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése B407 | 112 734 | 612 | 113 346 |
| Befektetési pénzügyi eszk.ből származó bevétel B4081 | 515 | 0 | 515 |
| Kamatbevételek B4082 | 10 851 | 0 | 10 851 |
| Egyéb működési bevételek B411 | 1 759 | 23 | 1 782 |
| Működési bevételek összesen B4 | 192 536 | 10 589 | 203 125 |
| Ingatlanok értékesítése B52 | 1 174 | 0 | 1 174 |
| Felhalmozási bevételek B5 | 1 174 | 0 | 1 174 |

| | | | |
|---|------------------|---------------|------------------|
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartások B64 | 42 | 0 | 42 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - egyéb civil szervezet B64 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B64 | 42 | 0 | 42 |
| Működési célú átvett pénzeszköz B65 | 768 | 604 | 1 372 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartások B74 | 249 | 0 | 249 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B74 | 249 | 0 | 249 |
| Maradvány igénybevétele B8131 | 855 480 | 1 053 | 856 533 |
| ÁH-n belüli megelőlegezések | 17 806 | 0 | 17 806 |
| Finanszírozási bevételek összesen B8 | 873 286 | 1 053 | 874 339 |
| Bevételek összesen | 1 699 662 | 24 023 | 1 723 685 |

2. Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételei 2024. évben

| | | | adatok ezer forintban |
|----------|------------|--|---|
| Cím-szám | Alcím-szám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat Működési bevétel |
| I. | | Önkormányzat | |
| | 1. | Önkormányzati jogalkotás | 12 951 |
| | 2. | Köztetető-fenntartás | 1 084 |
| | 3. | Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás | 136 696 |
| | 7. | Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek | 59 |
| | 9. | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 10 989 |
| | 12. | Város és községgazdálkodás | 1 973 |
| | 13. | Család- és nővédelmiügyi gondozás | 3 355 |
| | 14. | Könyvtári szolgáltatás | 162 |
| | 15. | Művelődési ház | 425 |
| | 17. | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | 13 238 |
| | 19. | Gyermekek napközbeni ellátása | 342 |
| | | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről | 11 262 |
| | | Összesen: | 192 536 |

3. Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek bevételei 2024. évben

| | | | adatok ezer forintban |
|----------|------------|------------------------------------|---|
| Cím-szám | Alcím-szám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat Működési bevételek |
| II. | | Polgármesteri Hivatal | 22 |
| III. | | Óvoda | 0 |
| IV. | | KSZGYI | |
| | 34. | Idősek nappali ellátása | 2 |
| | 35. | Gyermekek napközbeni ellátása | 663 |
| | 36. | Gyermekétkeztetés bölcsődében | 283 |
| | 37. | Család- és gyermekjóléti szolgálat | 0 |
| | 38. | Szociális étkeztetés | 8453 |
| | 39. | Házi segítségnyújtás | 1166 |
| | | Összesen: | 10 589 |

4. Önkormányzati szintű kiadások 2024. évben

| adatok ezer forintban | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| Sorszám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat | | |
| | | Önkormányzat | Polgármesteri Hivatal, intézmények | Összesen |
| 1. | Személyi jellegű kiadás | 84 834 | 344 857 | 429 691 |
| 2. | Szociális hozzájárulási adó | 8 420 | 41 380 | 49 800 |
| 3. | Dologi kiadások | 222 216 | 46 108 | 268 324 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 15 709 | 0 | 15 709 |
| 5. | Pénzeszközátadás | 8 202 | 0 | 8 202 |
| 6. | Beruházási kiadások | 11 201 | 2 565 | 13 766 |
| 7. | Felújítási kiadás | 820 881 | 0 | 820 881 |
| 8. | Tartalék | 78 826 | 0 | 78 826 |
| 9. | Finanszírozási kiadások | 38 486 | 0 | 38 486 |
| | Összesen: | 1 288 775 | 434 910 | 1 723 685 |

5. Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásai 2024. évben

| adatok ezer forintban | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|---|-------------------------|--------------------------|-----------------|----------|----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|-----------|
| Cím sz. | Alcím-szám | Megnevezés | Működési kiadások | | | | Beruházási kiadás K6 | Felújítási kiadás K7 | Kiadás össz. | Engedélyezett létszám | |
| | | | Személyi jell. kiad. K1 | Munkaadókat terh. adó K2 | Dologi kiad. K3 | Összesen | | | | Főfogl. | Részfogl. |
| I. | | Önkormányzat | | | | | | | | | |
| | 1. | Önkormányzati jogalkotás | 15 392 | 965 | 28 625 | 44 982 | 357 | 45 339 | 1 | | |
| | 2. | Köztemető-fenntartás | 4 296 | 472 | 3 672 | 8 440 | | 8 440 | 1 | | |
| | 3. | Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás | 0 | 0 | 28 593 | 28 593 | 551 | 4 574 | 33 718 | | |
| | 4. | Közfoglalkoztatás | 24 617 | 1 791 | 2 303 | 28 711 | 507 | 29 218 | 16 | | |
| | 5. | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése | 0 | 0 | 3 739 | 3 739 | | 3 739 | | | |
| | 6. | Piac üzemeltetése | 0 | 0 | 150 | 150 | | 150 | | | |
| | 7. | Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek | 0 | 0 | 564 | 564 | | 564 | | | |
| | 8. | Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tev. | | | | 0 | | 0 | | | |
| | 9. | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 0 | 0 | 25 090 | 25 090 | | 25 090 | | | |
| | 10. | Közvilágítás | 0 | 0 | 20 082 | 20 082 | | 20 082 | | | |
| | 11. | Zöldterület-kezelés | 558 | 5 | 424 | 987 | | 987 | | | |
| | 12. | Város- és községgazdálkodás | 9 747 | 1 254 | 22 512 | 33 513 | 2 202 | 771 | 36 486 | 3 | 1 |
| | 13. | Család- és nővédelmi ügyi gondozás | 400 | 52 | 1 651 | 2 103 | | 2 103 | | 1 | |
| | 14. | Könyvtári szolgáltatás | 11 627 | 1 446 | 3 103 | 16 176 | 40 | 16 216 | 2 | 1 | |
| | 15. | Művelődési ház | 8 957 | 1 170 | 12 468 | 22 595 | 140 | 22 735 | 2 | | |
| | 16. | Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfej | 2 269 | 295 | 0 | 2 564 | | 2 564 | | | |
| | 17. | Óvoda | 0 | 0 | 71 | 71 | | 71 | | | |
| | 18. | Gyermekétkeztetés köznevelési int.-ben | 6 971 | 970 | 67 584 | 75 525 | | 75 525 | 2 | | |
| | 19. | Idősek nappali ellátása | 0 | 0 | 16 | 16 | | 16 | | | |
| | 20. | Gyermekek napközbeni ellátása | 0 | 0 | 530 | 530 | | 530 | | | |
| | 21. | Bölcsőde | 0 | 0 | 155 | 155 | | 155 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-----|--------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| | 22. | Gyermekétkeztetés (bölcsőde) | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | |
| | 23. | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés | 0 | 0 | 884 | 884 | | | 884 | |
| | | Összesen: | 84 834 | 8 420 | 222 216 | 315 470 | 3 797 | 5 345 | 324 612 | 27 3 |

6. Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek kiadásai 2024-ben

| adatok ezer forintban | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|-----------------------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|-----------|
| Címsz. | Alcím-szám | Megnevezés | Működési kiadások | | | | Beruházási kiadás | Felújítási kiadás | Kiadás összesen | Engedélyezett létszám | |
| | | | Személyi jell. kiad. | Szociális hozzájárulási adó | Dologi kiad. | Összesen | | | | Főfogl. | Részfogl. |
| II. | | Polgármesteri Hivatal | 91 994 | 11 517 | 9 416 | 112 927 | 35 | 0 | 112 962 | 14 | 1 |
| | 28. | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 89 781 | 11 180 | 9 135 | 110 096 | 35 | 0 | 110 131 | 14 | 1 |
| | 29. | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek | 2 213 | 337 | 281 | 2 831 | 0 | 0 | 2 831 | | |
| III. | | Óvoda | 134 494 | 14 903 | 9 090 | 158 487 | 2 456 | 0 | 160 943 | 19 | 1 |
| | 30. | Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 127 811 | 14 031 | 558 | 142 400 | 0 | 0 | 142 400 | 18 | 0 |
| | 31. | Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai | 695 | 92 | 0 | 787 | | 0 | 787 | 0 | 0 |
| | 32. | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | 1 734 | 226 | 8 447 | 10 407 | 2 456 | 0 | 12 863 | 0 | 1 |
| | 33. | Intézményi gyermekétk. | 4 254 | 554 | 85 | 4 893 | 0 | 0 | 4 893 | 1 | 0 |
| IV. | | KSZGYI | 118 369 | 14 960 | 27 602 | 160 931 | 74 | 0 | 161 005 | 22 | 6 |
| | 34. | Idősek nappali ellátása | 14 505 | 1 876 | 4 354 | 20 735 | | 0 | 20 735 | 1 | 2 |
| | 35. | Gyermekek napközbeni ellátása | 58 428 | 7 627 | 7 463 | 73 518 | 74 | 0 | 73 592 | 8 | 1 |
| | 36. | Gyermekétkeztetés bölcsődében | 8 974 | 1 156 | 4 679 | 14 809 | | 0 | 14 809 | 1 | 2 |
| | 37. | Család és gyermekjóléti szolg. | 11 419 | 1 466 | 583 | 13 468 | | 0 | 13 468 | 2 | 0 |
| | 38. | Szociális étkezés | 1 564 | 203 | 10 325 | 12 092 | 0 | 0 | 12 092 | | 1 |
| | 39. | Házi segítségnyújtás | 14 249 | 1 881 | 198 | 16 328 | 0 | 0 | 16 328 | 3 | 0 |
| | 40. | Közfoglalkoztatás | 9 230 | 751 | - | 9 981 | 0 | 0 | 9 981 | 7 | 0 |
| | | Összesen (II.- IV.) | 344 857 | 41 380 | 46 108 | 432 345 | 2 565 | 0 | 434 910 | 55 | 8 |

7. I. cím Önkormányzat 22. alcím Ellátottak pénzbeli juttatása

| adatok ezer forintban | | |
|-----------------------|--|--|
| Sorszám | Megnevezés | Szociálpolitikai juttatás önkormányzat |
| | | 2024. évi előirányzat |
| 1. | Természetben és pénzben nyújtott gyermekvédelmi tám. K48 | 6 484 |
| 2. | Felsőfokú okt. pénzbeli jutt. Bursa Hungarica K506 | 2 460 |
| 3. | Köztemetés K48 | 188 |
| 4. | Települési tám. lakásfenntartási támogatás K48 | 1 866 |
| 5. | Települési tám. gyógyszer-támogatás K48 | 477 |
| 6. | Települési tám. temetési segély K48 | 155 |
| 7. | Települési tám. Krízis segély K48 | 766 |
| 8. | Települési tám. Rendkívüli tám. K48 | 65 |
| 9. | Egyéb települési támogatás K48 | 3 248 |
| 10. | Ellátottak pénzbeli juttatása összesen: | 15 709 |

8. I. Cím Önkormányzat 23. alcím Pénzeszközátadás

| adatok ezer forintban | | |
|-----------------------|--|-----------------------|
| Sorszám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat |
| 1. | Makói Kistérség Többcélú Társulása | 2 717 |
| 2. | Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás | 230 |
| 3. | TÖOSZ | 97 |
| 4. | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai | 40 |
| 5. | Civil szervezetnek átadott műk. célú tám. (Pinceszínház) | 1 000 |
| 6. | Helyi civilszervezetnek átadott pénzeszköz | 0 |
| 7. | Egyháznak átadott pénzösszeg | 100 |
| 8. | El nem számolt támogatási előleg visszafizetése | 1 735 |
| 9. | EFOP-1.5.3 miatti visszafizetés | 2 183 |
| 10. | Életünkért-Egészségünkért Hódmezővásárhely és Makó Lakosságáért Közhasznú Alapítvány | 100 |
| | Összesen: | 8 202 |

9. I. Cím Önkormányzat 24. alcím Kiemelt felújítási kiadások

| adatok ezer forintban | | |
|-----------------------|--|-----------------------|
| Sorszám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat |
| 1. | Rónay-kúria épülete | 1 000 |
| 2. | Temetői utak felújítása | 33 000 |
| 3. | TOP-Plusz Szolgáltatóház felújítása | 572 637 |
| 4. | TOP-Plusz Közterületi járdaépítés | 116 640 |
| 5. | TOP-Plusz Belterületi utak fejlesztése | 85 536 |
| 6. | Szolgáltatóház szennyvíz gerinchálózat átalakítása | 6 723 |
| | Összesen: | 815 536 |

10. I. cím Önkormányzat 25. alcím Kiemelt beruházási kiadások

| adatok ezer forintban | | |
|-----------------------|---|-----------------------|
| Sorszám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat |
| 1. | TOP-Plusz Szolgáltatóház eszközbeszerzés | - |
| 2. | KSZGYI napelem bővítés | 2 498 |
| 3. | Könyvtár napelem beszerzés | 1 929 |
| 4. | Nagyszentmiklósi utca 10. napelem beszerzés | 2 977 |
| | Összesen | 7 404 |

11. Az Európai Unió forrásokkal támogatott fejlesztések tervezett 2024. évi adatairól

| adatok ezer forintban | | | | |
|-----------------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------|
| Sorsz. | Megnevezés | Tervezett költségvetési adatok | | |
| 1. | Belterületi utak felújítása Kiszomboron | Bevétel | Tárgy évet megelőző | 100 000 |
| | | Kiadások | Terv évet megelőző | 5 092 |
| | | Kiadások (terv évi) | Személyi juttatások | 0 |
| | | | Munkaadót terhelő járulékok | 0 |
| | | | Pénzeszköz átadás | 0 |
| | | | Dologi kiadások | 16 882 |
| | | | Ellátottak juttatásai | 0 |
| | | | Felhalmozási kiadások | 78 026 |
| 2. | Szolgáltatóház felújítása Kiszomboron | Bevétel | Tárgy évet megelőző | 511 811 |
| | | Kiadások | Terv évet megelőző | 49 958 |
| | | Kiadások (terv évi) | Személyi juttatások | 0 |
| | | | Munkaadót terhelő járulékok | 0 |

| | | | | |
|----|---|------------------------|-----------------------------|---------|
| | | | Pénzeszköz átadás | 0 |
| | | | Dologi kiadások | 3 325 |
| | | | Ellátottak juttatásai | 0 |
| | | | Felhalmozási kiadások | 458 528 |
| 3. | Közterületburkolatok felújítása, építése Kiszombor településen | Bevétel | Tárgy évet megelőző | 140 000 |
| | | Kiadások | Terv évet megelőző | 8 017 |
| | | Kiadások (terv évi) | Személyi juttatások | 0 |
| | | | Munkaadót terhelő járulékok | 0 |
| | | | Pénzeszköz átadás | 0 |
| | | | Dologi kiadások | 15 343 |
| | | | Ellátottak juttatásai | 0 |
| | | | Felhalmozási kiadások | 116 640 |

12. I. cím Önkormányzat 26. alcím Általános és céltartalék

| | | | adatok ezer forintban |
|---------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sorszám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat | |
| 1. | Általános tartalék | 65 206 | |
| | Működési | 52 231 | |
| | Felhalmozási | 12 975 | |
| 2. | Céltartalék | 13 620 | |
| | Tartalék összesen: | 78 826 | |

13. I. cím Önkormányzat 27. alcím Finanszírozási kiadások

| | | | adatok ezer forintban |
|---------|--|-----------------------|-----------------------|
| Sorszám | Megnevezés | 2024. évi előirányzat | |
| 1. | Hitel visszafizetés | 10 470 | |
| | Tőke (K9111) | 8 940 | |
| | Kamat (K353) | 1 530 | |
| 2. | Államháztartáson belüli megelőlegezés (K914) | 17 046 | |
| 3. | Befektési célú értékpapír vásárlása | 10 970 | |
| | Finanszírozási kiadás összesen: | 38 486 | |

14. Kiszombori Polgármesteri Hivatal 2024.évi bevételi és kiadási előirányzatai

| Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | adatok ezer forintban |
|--|----|---|-------------------------|--|------|--|-------------------------|
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 1. | B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 1. | K1 | Személyi juttatások | 91 994 |
| 1.1 | B1 | Egyéb működési célú tám. | 2 773 | 2. | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 517 |
| 2. | B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | 3. | K3 | Dologi kiadások | 9 416 |
| 3. | B4 | Működési bevételek | 0 | 4. | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| 4. | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 5. | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| | | | | 5.1. | K506 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| | | | | 5.2. | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 |
| MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | 2 773 | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | 112 927 |
| Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | |
| Bevételek | | | 2024.évi | Kiadások | | | 2024.évi |

| | | | eredeti ei. | | | | eredeti ei. |
|---|----|--|----------------------|--|----|---------------------------------------|----------------------|
| 5. | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 6. | K6 | Beruházások | 35 |
| 6. | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 7. | K7 | Felújítások | 0 |
| 7. | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 8. | K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | 0 | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | 35 |
| Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | |
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 8. | B8 | Finanszírozási bevételek | | 9. | K9 | Működési célú finanszírozási kiadások | 0 |
| 8.1. | | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131) | 330 | | | | |
| 8.2. | | Központi, irányító szervi támogatás (B816) | 109 859 | | | | |
| 8.2.1. | | ebből: állami támogatás (2023. évi LV. törvény alapján) | 84 399 | | | | |
| | | ebből: önkormányzati saját forrás | 25 460 | | | | |
| Finanszírozási bevételek összesen: | | | 110 189 | Finanszírozási kiadások összesen: | | | 0 |
| BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: | | | 112 962 | KIADÁSOK FŐÖSSZEGE: | | | 112 962 |

15. Kiszombori Karátson Emília Óvoda 2024.évi bevételi és kiadási előirányzatai

| Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | adatok ezer forintban |
|---|----|---|----------------------|--|------|--|-----------------------|
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 1. | B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 1. | K1 | Személyi juttatások | 134 494 |
| 1.1 | B1 | Egyéb működési célú tám. | 0 | 2. | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 903 |
| 2. | B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | 3. | K3 | Dologi kiadások | 9 090 |
| 3. | B4 | Működési bevételek | 0 | 4. | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| 4. | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 5. | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| | | | | 5.1. | K506 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 |
| | | | | 5.2. | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 |
| MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | 0 | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | 158 487 |
| Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | |
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 5. | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 6. | K6 | Beruházások | 2 456 |
| 6. | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 7. | K7 | Felújítások | 0 |

| | | | | | | | |
|---|--------|--|-----------------------------|--|----|---------------------------------------|-----------------------------|
| 7. | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 8. | K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | 0 | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | 2 456 |
| Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | |
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 8. | B8 | Finanszírozási bevételek | | 9. | K9 | Működési célú finanszírozási kiadások | 0 |
| 8.1. | | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131) | 12 | | | | |
| 8.2. | | Központi, irányító szervei támogatás (B816) | 160 931 | | | | |
| 8.2.1. | ebből: | állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján) | 160 187 | | | | |
| | ebből: | önkormányzati saját forrás | 744 | | | | |
| Finanszírozási bevételek összesen: | | | 160 943 | Finanszírozási kiadások összesen: | | | 0 |
| BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: | | | 160 943 | KIADÁSOK FŐÖSSZEGE: | | | 160 943 |

16. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező és önként vállalt feladatai

| | | | | | | | |
|---|----|---|-----------------------------|--|------|--|-----------------------------|
| Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | adatok ezer forintban |
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 1. | B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 1. | K1 | Személyi juttatások | 118 369 |
| 1.1 | B1 | Egyéb működési célú tám. | 8 947 | 2. | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 960 |
| 2. | B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | 3. | K3 | Dologi kiadások | 27 602 |
| 3. | B4 | Működési bevételek | 10 567 | 4. | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| 4. | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 560 | 5. | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| | | | | 5.1 | K506 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| | | | | 5.2 | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 |
| MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | 20 074 | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | 160 931 |
| Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | |
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 5. | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 6. | K6 | Beruházások | 74 |
| 6. | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 7. | K7 | Felújítások | 0 |
| 7. | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 8. | K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | 0 | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | 74 |

| Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok | | | | | | | |
|--|--------|--|-------------------------|--|----|---------------------------------------|-------------------------|
| Bevételek | | | 2024.évi eredeti ei. | Kiadások | | | 2024.évi eredeti ei. |
| 8. | B8 | Finanszírozási bevételek | | 9. | K9 | Működési célú finanszírozási kiadások | 0 |
| 8.1. | | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131) | 711 | | | | |
| 8.2. | | Központi, irányító szervei támogatás (B816) | 140 220 | | | | |
| 8.2.1. | ebből: | állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján) | 112 182 | | | | |
| | ebből: | önkormányzati saját forrás | 28 038 | | | | |
| Finanszírozási bevételek összesen: | | | 140 931 | Finanszírozási kiadások összesen: | | | 0 |
| BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: | | | 161 005 | KIADÁSOK FŐÖSSZEGE: | | | 161 005 |

17. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező és önként vállalt feladatai

| | | | adatok ezer forintban |
|--|--|--|---------------------------|
| Sorszám | Önként vállalt feladatok | | 2024. eredeti előirányzat |
| Működési célú önként vállalt feladatok kiadásai | | | |
| 1. | Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat | | 2 540 |
| 2. | Kiszomboron működő civil szervezetek támogatása | | 0 |
| | Összesen | | 2 540 |
| Önként vállalt feladatok | | | 2024. eredeti előirányzat |
| Felhalmozási célú önként vállalt feladatok kiadásai | | | |
| 1. | | | |
| | Összesen | | 0 |
| Működési célú kötelező feladatok kiadásai | | | 2024. eredeti előirányzat |
| 1. | Jogszabályban meghatározott kötelező feladatok | | 769 186 |
| 2. | Tartalék | | 78 826 |
| 3. | Finanszírozási kiadások (megelőlegzés) | | 17 046 |
| | Összesen: | | 865 058 |
| Működési célú kötelező feladatok bevételei | | | 2024. eredeti előirányzat |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatása | | 522 992 |
| 2. | Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belül | | 42 767 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | | 22 489 |
| 4. | Működési bevételek | | 203 125 |
| 5. | Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése | | 42 |
| 6. | Maradvány igénybevétele | | 74 811 |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszközök | | 1 372 |
| | Összesen: | | 867 598 |
| Felhalmozási célú kötelező feladatok kiadásai | | | 2024. eredeti előirányzat |
| 1. | Beruházási kiadások | | 13 766 |
| 2. | Felújítási kiadás | | 820 881 |
| 3. | Ép. Vásárlás | | 10 970 |
| 4. | Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés (tőke+kamat)) | | 10 470 |

| | | |
|---------|---|---------------------------|
| 5. | Tartalék | 0 |
| | Összesen: | 856 087 |
| Sorszám | Felhalmozási célú kötelező feladatok bevételei | 2024. eredeti előirányzat |
| 1. | Maradvány igénybevétele | 781 722 |
| 2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 17 806 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 47 099 |
| 5. | Felhalmozási bevételek | 1 174 |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről | 8 037 |
| 7. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 249 |
| | Összesen | 856 087 |

18. Önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemterv 2024. évben

| Jogcímek | adatok ezer forintban | | | | | | | | | | | | Összesen: |
|--|-----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|------------|----------|----------|----------|-----------|
| | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | |
| Személyi jellegű kiadás | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34436 | 34437 | 34436 | 413233 |
| Szociális hozzájárulási adó | 4175 | 4175 | 4176 | 4175 | 4175 | 4176 | 4175 | 4175 | 4176 | 4175 | 4175 | 4176 | 50104 |
| Dologi kiadások | 22404 | 22405 | 22404 | 22405 | 22404 | 22405 | 22404 | 22405 | 22404 | 22405 | 22404 | 22405 | 268854 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1510 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 4540 | 2280 | 280 | 4230 | 3270 | 17790 |
| Pénzeszköz átadás | 140 | 0 | 1407 | 500 | 1000 | 1734 | 0 | 0 | 1907 | 0 | 0 | 1407 | 8095 |
| Beruházási kiadások | 4427 | 0 | 785 | 3000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9690 | 0 | 0 | 0 | 17902 |
| Felújítási kiadások | 0 | 111940 | 50544 | 176459 | 73435 | 149254 | 0 | 108820 | 0 | 137730 | | 1000 | 809182 |
| Tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47372 | 47372 |
| Finanszírozási kiadások | 17046 | | 13420 | | | 2651 | | | 2629 | | | 2607 | 38353 |
| Kiadások összesen: | 84138 | 173236 | 127452 | 241255 | 135730 | 214936 | 61295 | 174376 | 77522 | 199026 | 65246 | 116673 | 1670885 |
| Önkormányzatok működési támogatása | 40461 | 40462 | 40461 | 40462 | 40461 | 40462 | 40461 | 40462 | 40461 | 40462 | 40462 | 40462 | 485539 |
| Egyéb működési célú támogatás bevétele | 3438 | 3438 | 3438 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10314 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele | 0 | 0 | 8037 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8037 |
| Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 40250 | 0 | 0 | 27000 | 0 | 0 | 32300 | 0 | 0 | 0 | 99550 |
| Működési bevételek | 6653 | 17960 | 6653 | 6653 | 24004 | 6654 | 35572 | 6653 | 29788 | 6653 | 29788 | 31985 | 209016 |
| Felhalmozási bevételek | 1174 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1174 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 308 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése | 104 | 0 | 0 | 103 | 0 | 0 | 104 | 0 | 0 | 103 | 0 | 0 | 414 |
| Finanszírozási bevételek | 32267 | 111335 | 28572 | 193996 | 71224 | 140779 | -14883 | 127240 | -25027 | 151808 | -5004 | 44226 | 856533 |
| Bevételek összesen: | 84138 | 173236 | 127452 | 241255 | 135730 | 214936 | 61295 | 174376 | 77522 | 199026 | 65246 | 116673 | 1670885 |
| Bevétel-kiadás egyenlege | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

19. Önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatása

| Sorszám | Megnevezés | adatok ezer forintban | |
|---------|-----------------------------|-----------------------|---------|
| | | 2024. évre terv | |
| 1. | Személyi jellegű kiadás | | 429 691 |
| 2. | Szociális hozzájárulási adó | | 49 800 |
| 3. | Dologi kiadások | | 268 324 |
| 4. | Szociálpolitikai juttatások | | 15 709 |
| 5. | Pénzeszköz átadás | | 8 202 |
| 6. | Beruházási kiadások | | 13 766 |
| 7. | Felújítási kiadás | | 820 881 |
| 8. | Tartalék | | 78 826 |
| 9. | Finanszírozási kiadások | | 38 486 |

| | | |
|-----|---|------------------|
| 9. | Kiadások összesen | 1 723 685 |
| 10. | Önkormányzatok működési támogatása | 522 992 |
| 11. | Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül | 42 767 |
| 12. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| 13. | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről | 8 037 |
| 14. | Közhatalmi bevételek | 69 588 |
| 15. | Működési bevételek | 203 125 |
| 16. | Felhalmozási bevételek | 1 174 |
| 17. | Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése | 42 |
| 18. | Működési célú átvett pénzeszközök | 1 372 |
| 19. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 249 |
| 20. | Finanszírozási bevételek | 874 339 |
| 21. | Bevételek összesen | 1 723 685 |

20. Önkormányzatot megillető 2024. évi hozzájárulások, támogatások

| Jogcím száma | Jogcím megnevezése | Mennyiségi egység | Fajlagos összeg | Mutató | Forint | A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg | Emelt fajlagos szerinti támogatás | A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg | Emelt fajlagos szerinti támogatás |
|-----------------|--|---------------------------|-----------------|--------|------------|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|
| 1.1.1.1. Info 1 | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján | elismert hivatali létszám | 6 000 000 | 10,56 | 63 360 000 | 6 633 500 | 70 049 760 | 6 633 500 | 70 049 760 |
| 1.1.1.1. Info 2 | Az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás | forint | 0 | | 63 360 000 | 0 | 70 049 760 | 0 | 70 049 760 |
| 1.1.1.1. Info 3 | Az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összege | forint | 0 | | 76 339 293 | 0 | 84 399 450 | 0 | 84 399 450 |
| 1.1.1.1. | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) | forint | 6 000 000 | | 76 339 293 | 0 | 84 399 450 | 0 | 84 399 450 |
| 1.1.1.2. Info | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt | hektár | 26 000 | | 9 113 000 | 26 000 | 9 113 000 | 26 000 | 9 113 000 |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | forint | 26 000 | | 10 979 798 | 0 | 10 979 798 | 0 | 10 979 798 |
| 1.1.1.3. 1. | Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása | forint | 0 | | 11 055 000 | 0 | 11 055 000 | 0 | 11 055 000 |
| 1.1.1.3. 2. | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | forint | 0 | | 690 000 | - | 690 000 | - | 690 000 |
| 1.1.1.4. Info | Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt | forint | 0 | | 4 371 720 | - | 4 371 720 | - | 4 371 720 |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | forint | 0 | | 5 267 267 | - | 5 267 267 | - | 5 267 267 |
| 1.1.1.5. Info | Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt | forint | | | 7 105 000 | | 7 105 000 | | 7 105 000 |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | forint | | | 8 560 459 | | 8 560 459 | | 8 560 459 |
| 1.1.1.6. Info | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt | lakos | | | 10 791 200 | | 10 791 200 | | 10 791 200 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | forint | | | 13 001 777 | | 13 001 777 | | 13 001 777 |
| 1.1.1.7. Info | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt | külterületi lakos | | | 66 300 | | 66 300 | | 66 300 |
| 1.1.1.7. | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | forint | 2 550 | | 79 882 | 2 550 | 79 882 | 2 550 | 79 882 |
| 1.1.3. | Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása | ki- és belépési | 2 | 2 659 | 5 318 | 2 | 5 318 | 2 | 5 318 |

| | | adatok | | | | | | | |
|------------------|--|-------------------|-----------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|
| 1.1.4. | Polgármesteri illetményhez és költségértéshöz nyújtott támogatás | fő | - | - | 1 805 006 | - | 1 805 006 | - | 1 805 006 |
| 1.1. | A települési önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | 127 783 800 | | 135 843 957 | | 135 843 957 |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő | 137 000 | 113 | 15 439 900 | 172 374 | 19 426 550 | 172 374 | 19 426 550 |
| 1.2.2.1. | pedagógusok átlagbéralapú támogatása | fő | 5 980 790 | 11 | 65 190 611 | 5 980 790 | 65 190 611 | 8 372 000 | 91 254 800 |
| 1.2.3.1. 1.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | fő | 514 000 | 5 | 2 621 400 | 514 000 | 2 621 400 | 717 000 | 3 656 700 |
| 1.2.3.1. 2.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása | fő | 2 167 000 | 1 | 1 516 900 | 2 167 000 | 1 516 900 | 3 020 000 | 2 114 000 |
| 1.2.5.1. 1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | fő | 4 421 000 | 6 | 26 526 000 | 5 268 000 | 31 608 000 | 5 268 000 | 31 608 000 |
| 1.2.5.1. 2. | pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | fő | 5 980 790 | 1 | 5 980 790 | 5 980 790 | 5 980 790 | 8 372 000 | 8 372 000 |
| 1.2. | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | forint | | | 117 275 601 | | 126 344 251 | | 156 432 050 |
| 1.3.1. | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása | forint | | | 22 427 118 | | 22 427 118 | | 22 427 118 |
| 1.3.2.1. | Család- és gyermekjóléti szolgálat | számított létszám | 5 928 000 | 5 928 000 | 5 928 000 | 6 643 100 | 6 643 100 | 6 643 100 | 6 643 100 |
| 1.3.2.3. 1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | fő | 79 610 | 25 | 1 990 250 | 84 860 | 2 121 500 | 84 860 | 2 121 500 |
| 1.3.2.4. 2. | Személyi gondozás - önálló feladatellátás | fő | 537 000 | 15 | 8 055 000 | 602 500 | 9 037 500 | 602 500 | 9 037 500 |
| 1.3.2.6. 1. | Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | 318 630 | 20 | 6 372 600 | 349 830 | 6 996 600 | 349 830 | 6 996 600 |
| 1.3.3.1. 1. | Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | fő | 7 560 900 | 1 | 7 560 900 | 7 560 900 | 7 560 900 | 8 522 000 | 8 522 000 |
| 1.3.3.1. 2. | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | fő | 6 276 200 | 7 | 42 050 540 | 6 838 000 | 45 814 600 | 6 838 000 | 45 814 600 |
| 1.3.3.2. | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | forint | | | 5 954 000 | | 5 954 000 | | 5 954 000 |
| 1.3. | A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | forint | | | 100 338 408 | | 106 555 318 | | 107 516 418 |
| 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | fő | 2 961 000 | 8 | 22 473 990 | 3 620 000 | 27 475 800 | 3 620 000 | 27 475 800 |
| 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | forint | - | | 49 111 106 | - | 49 111 106 | - | 49 111 106 |
| 1.4.2. | Szünidei étkeztetés támogatása | étkezési adag | 570 | 1 106 | 630 420 | 570 | 630 420 | 570 | 630 420 |
| 1.4. | A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | | 72 215 516 | | 77 217 326 | | 77 217 326 |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása | forint | 2 213 | | 8 528 902 | 2 213 | 8 528 902 | 2 213 | 8 528 902 |
| 1.5. | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | forint | | | 8 528 902 | | 8 528 902 | | 8 528 902 |

21. Önkormányzati szintű 2023. évi költségvetés várható működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

| adatok ezer forintban | | | |
|---|---------|--|-------|
| Megnevezés | | Megnevezés | |
| Működési bevételek: | | Működési kiadások | |
| Önkormányzati jogalkotás | 12 951 | Önkormányzati jogalkotás | 44982 |
| Közttemető-fenntartás | 1 084 | Közttemető-fenntartás | 8440 |
| Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás | 136 696 | Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás | 28593 |
| Közfoglalkoztatás | 0 | Közfoglalkoztatás | 28711 |
| Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 10 989 | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése | 3739 |
| Könyvtári szolgáltatás | 162 | Piac üzemeltetése | 150 |

| | | | |
|--|------------------|---|------------------|
| Művelődési ház | 425 | Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek | 564 |
| Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | 13 238 | Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tev. | 0 |
| Város és községgazdálkodás | 1 973 | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 25090 |
| Család- és nővédelmiügyi gondozás | 3 355 | Közvilágítás | 20082 |
| Gyermekek napközbeni ellátása | 342 | Zöldterület-kezelés | 987 |
| Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek | 59 | Város- és községgazdálkodás | 33513 |
| Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről | 11 262 | Család- és nővédelmiügyi gondozás | 2103 |
| Polgármesteri Hivatal | 22 | Könyvtári szolgáltatás | 16176 |
| Óvodai nevelés | 0 | Művelődési ház | 22595 |
| KSZGYI | 0 | Közművelődés - kult. alapú gazdaságfej | 2564 |
| Idősek nappali ellátása | 2 | Óvoda | 71 |
| Gyermekek napközbeni ellátása | 663 | Gyermekétkeztetés köznevelési int.-ben | 75525 |
| Gyermekétkeztetés bölcsődében | 283 | Idősek nappali ellátása | 16 |
| Család és gyermekjóléti szolg. | 0 | Gyermekek napközbeni ellátása | 530 |
| Szociális étkezés | 8453 | Bölcsőde | 155 |
| Házi segítségnyújtás | 1166 | Gyermekétkeztetés (bölcsőde) | 0 |
| | | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés | 884 |
| Önkormányzatok működési támogatása összesen | 522992 | Polgármesteri Hivatal | 112927 |
| Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül összesen | 42767 | Óvodai nevelés | 158487 |
| Közhatalmi bevételek | 22489 | KSZGYI | 0 |
| Költségvetési pénzmaradvány | 74811 | Idősek nappali ellátása | 20735 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások bevételei | 42 | Gyermekek napközbeni ellátása | 73518 |
| Működési célú átvett pénzeszköz | 1372 | Gyermekétkeztetés bölcsődében | 14809 |
| | | Család és gyermekjóléti szolg. | 13468 |
| | | Szociális étkezés | 12092 |
| | | Házi segítségnyújtás | 16328 |
| | | Közfoglalkoztatás | 9981 |
| | | Szociálpolitikai juttatások | 15709 |
| | | Pénzeszközátadás | 8 202 |
| | | Tartalék | 78 826 |
| I. | | Finanszírozási kiadások | 17 046 |
| I. Működési bevételek összesen: | 867 598 | I. Működési kiadások összesen: | 867 598 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 8 037 | Forgatási célú értékpapír vásárlása | 0 |
| Közhatalmi bevételek | 47 099 | Beruházási kiadások | 13 766 |
| Maradvány igénybevétele | 781 722 | Felújítási kiadás | 820 881 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése | 249 | Ép. Vásárlás | 10 970 |
| Ép beváltás | 17 806 | Finanszírozási kiadások | 10 470 |
| Egyéb felhalmozási bevételek összesen: | 1 174 | Tartalék | - |
| I Felhalmozási bevételek összesen: | 856 087 | I Felhalmozási kiadások összesen: | 856 087 |
| I. | | I. | |
| Önkormányzat bevételei összesen: | 1 723 685 | Önkormányzat kiadásai összesen: | 1 723 685 |

22. Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

| HITELSZERZŐDÉS | | | | | TÖRLESZTÉS | | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| HITELFELVÉTE L ÉVE | CÉLJA | ÖSSZEG E | Kamat mértéke (%) ¹ | Fennálló tartozás 2023. december 31- én | 2024. évben | 2025. évben | 2026. évben | 2027. évben | 2028. évben |
| 2018. | Beruházási hitel | 100 000 | 3,92 | 49296 | 10560 | 10210 | 9859 | 9509 | 9158 |
| | Tőketörlesztés összesen: | - | - | 49296 | 8940 | 8 940 | 8 940 | 8 940 | 8 940 |
| | Éves kamattörlesztés összesen: | - | - | | 1620 | 1 270 | 919 | 569 | 218 |

¹ A kamat mértéke a futamidő végéig fix.

23. Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2024. évi közvetett támogatásai

| Közvetett tám. megnevezése | Mentesség | | | | Kedvezmény | | | | Összesen |
|---|---|-----------------|---------------|---------|----------------------|-----------------|--------------|---------|----------|
| | jogcíme (jellege) | mennyis. db. | mértéke Ft | összege | jogcíme (jellege) | mennyis. db. | mértéke % | összege | |
| Ellátottak tér.díjának méltányossági alapon történő elengedése | - | | | | - | | | | |
| Lakosság részére lakásépítéséhez nyújtott kölcsönök elengedésének összege | - | | | | - | | | | |
| Helyi adó, gépjármű adó esetén biztosított kedvezmény, mentesség | | | | | | | | | |
| - kommunális adó | időskorúak járadékában részesülők | 0 | 8000 | 0 | - | | | | |
| - iparüzési adó | - | | | | - | | | | |
| Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bev.-ből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | - | | | | - | | | | |
| Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege | - | | | | - | | | | |

24. A költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően

| adatok ezer forintban | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|
| Bevételi előirányzatok | 2024. év | 2025. év | 2026. év | 2027. év |
| Termőföld bérbeadása miatti SZJA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 12 922 | 12 500 | 12 500 | 12 500 |
| Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparüzési adó | 53 331 | 83 000 | 83 000 | 83 000 |
| Egyéb bírságok | 482 | 250 | 250 | 250 |
| Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás | 1 102 | 500 | 500 | 500 |
| Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel | 22 285 | 22 285 | 22 285 | 22 285 |
| Kiadási előirányzatok | 2024. év | 2025. év | 2026. év | 2027. év |
| Tőke visszafizetés | 8 940 | 8 940 | 8 940 | 8940 |
| Hitelkamat fizetés | 1 620 | 1 270 | 919 | 569 |