

Bükkaranyos Község Önkormányzata

3554 Bükkaranyos, Petőfi Sándor út. 100.

Tel: 46/476-352, Fax: 46/576-263



Iktatószám: Ba/470-3/2025.

Melléklet: önkormányzati rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS **Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének** **2025. május 22. napján tartandó** **nyílt képviselő-testületi ülésére**

NAPIREND

Tárgy: Tervezet Bükkaranyos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: rendelet

Előterjesztést készítette: Birinyiné Török Krisztina ügyintéző

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: minősített többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel:

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-ában foglaltaknak megfelelően Bükkaranyos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének a IV. negyedévi előirányzat tekintetében történő módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő:

A Képviselő-testület az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: költségvetési rendelet) elfogadta a 2024. évi költségvetést, amelyben meghatározta a tárgyévi bevételeket és kiadásokat. A 2024. évi költségvetés keretszámai az önkormányzat és intézményei alapfeladatahoz, az elhatározott fejlesztések megvalósításához és az egyéb elkötelezettségekhez szükséges fedezetet biztosította.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Jelen rendelettervezet a költségvetési rendelet 2024. III. negyedévi módosítása óta eltelt időszak változásait, elsősorban az államháztartáson belüli támogatások változásaiból a képviselő-testületi döntésekből, a közös önkormányzati hivatal előirányzata módosításából adódó módosítások költségvetési rendeletben történő átvezetését tartalmazza.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.20.) rendeletét felülvizsgálva megállapítottuk, az alábbi módosításokat kell elvégezni:

Eredeti előirányzat:

a.) Költségvetési bevételeit:	257.318.611 Ft-ban
b.) Költségvetési kiadásait:	535.327.189 Ft-ban
c.) Költségvetési egyenlegét (a-b):	278.008.578 Ft-ban
d.) Működési hiány (c-ből):	21.382.225 Ft-ban
e.) Felhalmozási hiány (c-ből):	256.626.353 Ft-ban
f.) Finanszírozási bevételeit:	283.838.025 Ft-ban
g.) Finanszírozási kiadásait:	5.829.447 Ft-ban
h.) Finanszírozási egyenlegét (f-g):	278.008.578 Ft-ban
i.) A bevételek és kiadások főösszegét:	541.156.636 Ft-ban
állapítja meg.	

Módosított előirányzat I. negyedév:

a) Költségvetési bevételeit:	258.342.356 Ft-ban
b) Költségvetési kiadásait:	530.521.487 Ft-ban
c) Költségvetési egyenlegét (a-b):	272.179.131 Ft-ban
d) Működési hiány (c-ből):	15.552.778 Ft-ban
e) Felhalmozási hiány (c-ből):	256.626.353 Ft-ban
f) Finanszírozási bevételeit:	278.140.193 Ft-ban
g) Finanszírozási kiadásait:	5.961.062 Ft-ban
h) Finanszírozási egyenlegét (f-g):	272.179.131 Ft-ban
i) A bevételek és kiadások főösszegét:	536.482.549 Ft-ban

Módosított előirányzat II. negyedév:

a) Költségvetési bevételeit:	285.474.079 Ft-ban
b) Költségvetési kiadásait:	557.653.210 Ft-ban
c) Költségvetési egyenlegét (a-b):	272.179.131 Ft-ban
d) Működési hiány (c-ből):	15.552.778 Ft-ban
e) Felhalmozási hiány (c-ből):	256.626.353 Ft-ban
f) Finanszírozási bevételeit:	278.140.193 Ft-ban
g) Finanszírozási kiadásait:	5.961.062 Ft-ban
h) Finanszírozási egyenlegét (f-g):	272.179.131 Ft-ban
i) A bevételek és kiadások főösszegét:	563.614.272 Ft-ban
állapítja meg.	

Módosított előirányzat III. negyedév:

a) Költségvetési bevételeit:	291.678.804 Ft-ban
b) Költségvetési kiadásait:	563.857.935 Ft-ban
c) Költségvetési egyenlegét (a-b):	272.179.131 Ft-ban
d) Működési hiány (c-ből):	15.552.778 Ft-ban
e) Felhalmozási hiány (c-ből):	256.626.353 Ft-ban
f) Finanszírozási bevételeit:	278.140.193 Ft-ban
g) Finanszírozási kiadásait:	5.961.062 Ft-ban
h) Finanszírozási egyenlegét (f-g):	272.179.131 Ft-ban
i) A bevételek és kiadások főösszegét:	569.818.997 Ft-ban
állapítja meg.	

A módosítás oka állami támogatások bevételeinek beépítése a költségvetésbe, valamint belső átcsoportosítások végrehajtása.

A X.-XII. hónapban az Önkormányzat az alábbi állami támogatásokkal és működési bevétellel módosítja az előirányzatokat:

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása címén: (B112 rovatrend)

Óvodapedagógusok esélyteremtési illetményrész támogatása	+ 2.308.311 Ft
Óvodapedagógusok bértámogatása	+ 837.200 Ft
Óvodaműködtetési támogatás	+ 172.374 Ft
Összesen:	+ 3.317.885 Ft

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása címén: (B1131 rovatrend)

Szociális ágazati pótlék	+ 94.920 Ft
Szociális étkeztetés támogatása	+ 254.580 Ft
Összesen:	+ 349.500 Ft

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása címén: (B1132 rovatrend)

Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	- 434.400 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	+ 209.932 Ft
Szünidei étkeztetés támogatása	- 67.830 Ft
Összesen:	- 292.298 Ft

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: (B115 rovatrend)

2024. évi Lakossági víz- és csatorna szolgáltatás támogatása	+ 5.309.100 Ft
--	----------------

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről címén:(B16 rovatrend)

Területalapú és zöldítési támogatás	- 32.686 Ft
Munkaügyi Központ támogatása	+ 8.795.374 Ft
<u>KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat működési támogatás korrekciója</u>	<u>+ 734 Ft</u>
Összesen:	+ 8.763.422 Ft

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről címén:(B25 rovatrend)

Munkaügyi Központ támogatása	+ 348.800 Ft
------------------------------	--------------

Értékesítési és forgalmi adók címén:(B351 rovatrend)

Helyi iparüzési adó bevétel	+ 3.390.965 Ft
-----------------------------	----------------

Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók címén:(B355 rovatrend)

Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	- 14.400 Ft
--	-------------

Egyéb közhatalmi bevételek címén:(B36 rovatrend)

Késedelmi pótlék	+ 238.904 Ft
<u>Talajterhelési díj</u>	<u>- 20.000 Ft</u>
Összesen:	+ 218.904 Ft

Készletértékesítés címén:(B401 rovatrend)

Készletértékesítés	+ 2.361 Ft
--------------------	------------

Szolgáltatások ellenértéke címén (B402 rovatrend)

Szolgáltatások ellenértéke	- 178.241 Ft
----------------------------	--------------

Közvetített szolgáltatások címén:(B403 rovatrend)

Közvetített szolgáltatások	- 128.444 Ft
----------------------------	--------------

Ellátási díjak címén:(B405 rovatrend)

Ellátási díjak	+ 698.781 Ft
----------------	--------------

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén:(B405 rovatrend)

Kiszámlázott általános forgalmi adó	- 519.538 Ft
-------------------------------------	--------------

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082 rovatrend)

Elszámolási számla kamata	- 972 Ft
---------------------------	----------

Egyéb működési bevételek címén:(B411 rovatrend)

Egyéb működési bevételek + 859.051 Ft

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök címén (B65 rovatrend)

Óvodapedagógusok esélyteremtési illetményrész bevétele átcsoportosítása - 1.830.788 Ft*

* Ezen a rovaton került megtervezésre az esélyteremtési illetményrész állami támogatásának eredeti előirányzata, a ténylegesen folyósított támogatás előirányzatát a B1.12 rovatra kell átcsoportosítani.

Államháztartáson belüli megelőlegezések címén:(B814 rovatrend)

2025. évi nettó finanszírozás előlege + 6.222.206 Ft

Önkormányzat összesen: + 26.516.294 Ft

Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha

Szolgáltatások ellenértéke címén (B402 rovatrend)

Szolgáltatások ellenértéke + 1.586.109 Ft

Ellátási díjak címén (B405 rovatrend)

Ellátási díjak - 127.138 Ft

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén (B406 rovatrend)

Kiszámlázott általános forgalmi adó + 482.617 Ft

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek címén (B4082 rovatrend)

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek - 1.000 Ft

Egyéb működési bevételek címén (B411 rovatrend)

Egyéb működési bevételek - 16 Ft

Központi, irányító szervi támogatás címén (B816 rovatrend)

Intézmény finanszírozás - 3.477.963 Ft

Óvoda összesen: - 1.537.391 Ft

Mindösszesen: + 24.978.903 Ft

Módosítást követően az előirányzat így módosul:

a) Költségvetési bevételeit:	313.913.464 Ft-ban
b) Költségvetési kiadásait:	592.314.801 Ft-ban
c) Költségvetési egyenlegét (a-b):	278.401.337 Ft-ban
d) Működési hiány (c-ből):	21.774.984 Ft-ban
e) Felhalmozási hiány (c-ből):	256.626.353 Ft-ban
f) Finanszírozási bevételeit:	284.362.399 Ft-ban
g) Finanszírozási kiadásait:	5.961.062 Ft-ban
h) Finanszírozási egyenlegét (f-g):	278.401.337 Ft-ban
i) A bevételek és kiadások főösszegét:	598.275.863 Ft-ban
állapítja meg.	

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjen.

Bükkaranyos, 2025. május 15.



Nagy Lajos
polgármester

Bükkaranyos Község Önkormányzata

3554 Bükkaranyos, Petőfi Sándor út. 100.

Tel: 46/476-352, Fax: 46/576-263



Iktatószám: Ba/470-4/2025.

Melléklet: Határozati javaslat

ELŐTERJESZTÉS **Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének** **2025. május 22. napján tartandó** **nyílt képviselő-testületi ülésére**

NAPIREND

Tárgy: A 2024. évi költségvetési maradvány felhasználásáról

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: határozat

Előterjesztést készítette: Birinyiné Török Krisztina ügyintéző

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: egyszerű többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel:

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 86. § (5) bekezdésében foglaltak alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155. § (1) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét. A 2024. évi maradvány a zárszámadási rendelet 21. melléklete szerint alakult.

A maradvány összege 2024. december 31.-én: 56.131.492 Ft, ebből:

Bükkaranyos Község Önkormányzata költségvetési maradványa: 55.050.511 Ft

Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha kv.-i maradványa: 1.080.981 Ft

Maradványkimutatás 2024.12.31.

adatok Ft-ban

Jogcím	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	293 317 273	20 596 191	313 913 464
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	392 637 789	143 545 520	536 183 309
Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	-99 320 516	-122 949 329	-222 269 845
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	283 704 089	124 030 310	407 734 399
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	129 333 062	0	129 333 062
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)	154 371 027	124 030 310	278 401 337
Alaptevékenység maradványa (+-I+-II)	55 050 511	1 080 981	56 131 492
Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0
Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0
Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	0	0	0
Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0
Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07-08)	0	0	0
Vállalkozási tevékenység maradványa (+-III+-IV)	0	0	0
Összes maradvány (A+B)	55 050 511	1 080 981	56 131 492
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0
Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	55 050 511	1 080 981	56 131 492
Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)	0	0	0
Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0	0

A működési célú maradvány összege: 32.981.254 Ft
A felhalmozási célú maradvány összege: 23.150.238 Ft
Összesen: 56.131.492 Ft,

amely a 2025. évi költségvetésben betervezésre került, felhasználására az alábbiak szerint kerül sor:

Bükkaranyos Község Önkormányzat esetében

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-B01-2022-00038 pályázat fejlesztési és dologi kiadásaira	44.046.534 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-B01-2022-00003 pályázat dologi kiadásaira	5.173.977 Ft
Településrendezési és Településfejlesztési Terv fejlesztési és dologi kiadásaira	5.830.000 Ft
Összesen:	55.050.511 Ft

Bükkaranyosi Óvoda és Konyha esetében

2024. év december havi személyi juttatás és járuléka:	1.080.981 Ft
Összesen:	1.080.981 Ft

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltak alapján a maradvány felhasználásáról dönteni szíveskedjenek.

A határozati javaslat jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Bükkaranyos, 2025. május 15.

Nagy Lajos
polgármester

1. melléklet

HATÁROZATI JAVASLAT

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (IV. ...) határozata

Tárgy: A 2024. évi költségvetési maradvány felhasználásáról

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2024. évi költségvetési maradvány felhasználásáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetési maradvány felhasználását az alábbiak szerint fogadja el:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-B01-2022-00038 pályázat fejlesztési és dologi kiadásaira	44.046.534 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-B01-2022-00003 pályázat dologi kiadásaira	5.173.977 Ft
<u>Településrendezési és Településfejlesztési Terv fejlesztési és dologi kiadásaira</u>	<u>5.830.000 Ft</u>
Összesen:	55.050.511 Ft

Bükkaranyosi Óvoda és Konyha esetében

<u>2024. év december havi személyi juttatás és járuléka:</u>	<u>1.080.981 Ft</u>
Összesen:	1.080.981 Ft

Felelős: Nagy Lajos polgármester

Határidő: 2025. december 31.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltak alapján a maradvány felhasználásáról dönteni szíveskedjenek.

A határozati javaslat jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Bükkaranyos, 2025. május 15.



Nagy Lajos
polgármester

1. melléklet

HATÁROZATI JAVASLAT

**Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (IV. ...) határozata**

Tárgy: A 2024. évi költségvetési maradvány felhasználásáról

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2024. évi költségvetési maradvány felhasználásáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetési maradvány felhasználását az alábbiak szerint fogadja el:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-B01-2022-00038 pályázat fejlesztési és dologi kiadásaira	44.046.534 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-B01-2022-00003 pályázat dologi kiadásaira	5.173.977 Ft
Településrendezési és Településfejlesztési Terv fejlesztési és dologi kiadásaira	5.830.000 Ft
Összesen:	55.050.511 Ft

Bükkaranyosi Óvoda és Konyha esetében

2024. év december havi személyi juttatás és járuléka:	1.080.981 Ft
Összesen:	1.080.981 Ft

Felelős: Nagy Lajos polgármester

Határidő: 2025. december 31.



1. melléklet

**ÉVES ELLENŐRZÉSI ÉS
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ
ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
A 2024. ÉVRŐL**

Bükkaranyos Község Önkormányzata és
irányítása alá tartozó költségvetési szervek

Információs és kommunikációs rendszer:

- Biztosított volt a megfelelő információk megfelelő időben való eljutása az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez.
- Rendelkezésre álltak a megfelelő információs eszközök, hogy az információ nyilvántartása és közlése megbízható és folyamatos legyen.
- Az Info tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség végrehajtásra került.
- Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.
- A munkatársak információhoz történő hozzáférése szabályozott volt.
- A külső és a belső kommunikáció szabályozott volt.
- Vezetői információs rendszer működött.
- A beszámolási rendszerben azok a döntéshozók jutottak az érdemi információkhoz, akik leginkább érintettek voltak az adott területen.
- A vezetés együttműködött a felügyelt szervezetekkel, egymás munkáját kölcsönösen segítve.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Az egyes tevékenységek, folyamatok előrehaladásának nyomon követése biztosított volt.
- Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés megfelelően működött.
- A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.
- A belső ellenőrzés működéséhez szükséges források biztosításra kerültek.
- A külső ellenőrzések koordinációja megtörtént.
- A Bkr. 14. §-ában meghatározott nyilvántartás vezetése biztosított volt.

Az értékelés, valamint a belső ellenőrzési vizsgálat eredményei alapján a belső kontrollrendszer folyamatos felülvizsgálata szükséges.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

III.1. Javasolt intézkedések felsorolása és azok státusza

A saját hatáskörben végzett ellenőrzések során megfogalmazott javaslatok az alábbiak voltak:

III/1.1. Belső ellenőrzési jelentés az általános forgalmi adó nyilvántartás és bevallás ellenőrzése Bükkaranyos Község Önkormányzatánál tárgyú ellenőrzésről

A megállapításokhoz kapcsolódó javaslatokhoz intézkedési terv készítése nem volt szükséges.

III/1.2. Belső ellenőrzési jelentés a költségvetési beszámoló és mérleg ellenőrzése a

NYILATKOZAT

- A) Alulírott **dr. Czikóházi-Mihály Tilda jegyző, Bükkaranyos Község Önkormányzata** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 3. a szervezet vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 5. a szervezet tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 8. az intézményi számviteli rendről,
 9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
 11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
 12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett szervezetnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) Kontrollkörnyezet:
- A megfelelő kontrollkörnyezetet kialakításra került.
 - A szervezet rendelkezett belső szabályzatokkal.
 - A kialakított ellenőrzési nyomvonal működtetésre került.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Bükkaranyos, 2025. február 21.



dr. Czikházi-Mihály Tilda

jegyző

Bükkaranyos Község Önkormányzata

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Bükkaranyos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az rendelet célja az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.20.) önkormányzati rendelet módosítása a gazdasági események, kötelezettségvállalások miatt.

[2] Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő–testület az önkormányzat és a költségvetési szervei vonatkozásában – 2024. évi költségvetésének:)

- „a) Költségvetési bevételeit: 313.913.464 Ft-ban,
- b) Költségvetési kiadásait: 592.314.801 Ft-ban,
- c) **Költségvetési egyenlegét [(a-b)] 278.401.337 Ft-ban**
- d) *Működési hiány (c-ből) 21.774.984 Ft*”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő–testület az önkormányzat és a költségvetési szervei vonatkozásában – 2024. évi költségvetésének:)

- „f) Finanszírozási bevételeit: 284.362.399 Ft-ban,”

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § h) és i) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő–testület az önkormányzat és a költségvetési szervei vonatkozásában – 2024. évi költségvetésének:)

- „h) **Finanszírozási egyenlegét [f-g] 278.401.337 Ft-ban**
- i) **A bevételek és kiadások főösszegét [a+f] = [b+g] 598.275.863 Ft-ban** állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) **Költségvetési bevételek összesen: 313.913.464 Ft**

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 220.724.900 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 32.682.412 Ft
- c) Közhatalmi bevételek 20.965.469 Ft
- d) Működési bevételek 33.701.183 Ft
- e) Felhalmozási bevételek 5.737.100 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 102.400 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft.”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) **Bevételek mindösszesen 598.275.863 Ft**”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) **Költségvetési kiadások összesen: 592.314.801 Ft**

- a) Személyi juttatás 155.129.745 Ft
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szoc.h.a. 18.444.047 Ft
- c) Dologi kiadások 151.139.720 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.488.662 Ft
- e) Egyéb működési kiadások 8.185.461 Ft
- f) Beruházások 169.141.148 Ft
- g) Felújítások 57.264.151 Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú támogatások 31.521.867 Ft.”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) **Költségvetési kiadások összesen 598.275.863 Ft**”

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.
- (18) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.
- (19) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE							
2024							
							adatok Ft-ban
Bevétel				Kiadás			
Megnevezés	Ro vat szá ma	Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Megnevezés	Ro vat szá ma	Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	189 241 593	220 724 900	I. Személyi juttatás	K1	54 998 500	61 903 369
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	14 799 123	32 682 412	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	6 281 729	5 944 136
III. Közhatalmi bevételek	B3	15 370 000	20 965 469	III. Dologi kiadások	K3	66 813 610	116 785 777
IV. Működési bevételek	B4	9 411 280	13 104 992	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 895 000	1 488 662
V. Felhalmozási bevételek	B5		5 737 100	V. Egyéb működési kiadások	K5	1 167 544	8 185 461
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	9 840 996	102 400	VI. Beruházások	K6	214 038 781	164 594 877
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	VII. Felújítások	K7	43 237 572	57 264 151
				VIII. Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0	31 521 867
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1- B7	238 662 992	293 317 273	A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1- K8	390 432 736	447 688 300
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B8 1	283 179 715	283 704 089	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	131 409 971	129 333 062
2. Küldölfi finanszírozás bevételei	B8 2	0	0	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2	0	0

ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE							
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B3	0	0	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3	0	0
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	283 179 715	283 704 089	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	131 409 971	129 333 062
C. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	B1- B8	521 842 707	577 021 362	C. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	K1- K9	521 842 707	577 021 362

„3. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

**BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA KÖLTSÉGVETÉSI
MÉRLEGE**

BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE							
2024							
							adatok Ft-ban
Bevétel				Kiadás			
Megnevezés	Rovat szám a	Eredeti előírá nyzat	Módosított előírá nyzat	Megnevezés	Rovat szám a	Eredeti előírá nyzat	Módosított előírá nyzat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	I. Személyi juttatás	K1	96 644 330	93 226 376
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	12 835 574	12 499 911
III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	III. Dologi kiadások	K3	34 329 549	34 353 943
IV. Működési bevételek	B4	18 655 619	20 596 191	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	V. Egyéb működési kiadások	K5	0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	VI. Beruházások	K6	1 085 000	4 546 271
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	VII. Felújítások	K7	0	0
				VIII. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	0
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	18 655 619	20 596 191	A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	144 894 453	144 626 501
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	126 238 834	124 030 310	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0
2. Küldölfi finanszírozás bevételei	B82	0	0	2. Külföldi finanszírozás	K92	0	0

**BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA KÖLTSÉGVETÉSI
MÉRLEGE**

				kiadásai			
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B3	0	0	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	126 238 834	124 030 310	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	0	0
C. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	B1- B8	144 894 453	144 626 501	C. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	K1- K9	144 894 453	144 626 501

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata”

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata								
MINDÖSSZESEN								
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA		ÖSSZESEN	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	35 872 725	35 872 725	0	0	35 872 725	35 872 725
1.1	Zöldterület gazdálkodás	B111	7 464 012	7 464 012	0	0	7 464 012	7 464 012
1.2	közüvilágítás	B111	6 824 000	6 824 000	0	0	6 824 000	6 824 000
1.3	Közüutak	B111	4 732 986	4 732 986	0	0	4 732 986	4 732 986
1.4	egyéb önkormányzati feladatok	B111	13 335 906	13 335 906	0	0	13 335 906	13 335 906
1.5	Költerületi feladatok támogatása	B111	141 279	141 279	0	0	141 279	141 279
1.6	Polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása	B111	3 374 542	3 374 542	0	0	3 374 542	3 374 542
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	64 216 258	76 199 852	0	0	64 216 258	76 199 852
2.1	Óvodapedagógusok támogatása	B112	44 251 400	45 088 600	0	0	44 251 400	45 088 600
2.2	Óvodapedagógusok munkáját segítő k támogatása	B112	10 536 000	10 536 000	0	0	10 536 000	10 536 000
2.	Óvodaműködtetési támogatás	B11	9 428	9 601	0	0	9 428	9 601

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata								
MINDÖSSZESEN								
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARANYOS KINCSEI		ÖSSZESEN	
			858	232	BÖLCŐSŐDE		858	232
2.4	Esélyteremtési illetményrész támogatása	B112	0	10 974 020	0	0	0	10 974 020
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	39 766 732	40 400 993	0	0	39 766 732	40 400 993
3.1	Bölcősei bértámogatás	B1131	20 514 000	20 514 000	0	0	20 514 000	20 514 000
3.2	Bölcőse üzemeltetési támogatása	B1131	0	0	0	0	0	0
3.3	Szociális étkeztetés	B1131	2 121 500	2 376 080	0	0	2 121 500	2 376 080
3.4	Tanyagondnoki szolgálat támogatása	B1131	6 047 200	6 047 200	0	0	6 047 200	6 047 200
3.5	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	B1131	11 084 032	11 084 032	0	0	11 084 032	11 084 032
3.6	Szociális ágazati pótlék	B1131	0	379 681	0	0	0	379 681
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	23 234 586	22 942 288	0	0	23 234 586	22 942 288
4.1	Konyhai dolgozók bértámogatása	B1132	12 887 200	12 452 800	0	0	12 887 200	12 452 800
4.2	Konyha üzemeltetési támogatása	B1132	9 528 866	9 738 798	0	0	9 528 866	9 738 798
4.3	Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése	B1132	818 520	750 690	0	0	818 520	750 690
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 509 818	4 438 642	0	0	3 509 818	4 438 642
5.1	Művelődési Ház támogatása	B114	3 509 818	4 438 642	0	0	3 509 818	4 438 642
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	7 791 950	0	0	0	7 791 950
7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	104 500	0	0	0	104 500

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata							
MINDÖSSZESEN							
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI		ÖSSZESEN
8	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B1	166 600 119	187 750 950	0	0	166 600 119 187 750 950
9	Elvonások és befizetések bevételei	B1	0	0	0	0	0
		2					
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B1	0	0	0	0	0
		3					
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B1	0	0	0	0	0
		4					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B1	0	0	0	0	0
		5					
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1	22 641 474	32 973 950	0	0	22 641 474 32 973 950
		6					
13.1	Iskola egészségügy finanszírozása	B1	67 200	67 200	0	0	67 200 67 200
		6					
13.2	Munkaügyi Központ támogatása	B1	21 135 896	29 931 270	0	0	21 135 896 29 931 270
		6					
13.3	Területalapú támogatás	B1	800 000	767 314	0	0	800 000 767 314
		6					
13.4	KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat működési támogatás	B1	638 378	639 112	0	0	638 378 639 112
		6					
13.5	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat működési támogatása	B1	0	700 000	0	0	0 700 000
		6					
13.6	Ongai Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi túlfizetés visszautalása	B1	0	700 000	0	0	0 700 000
		6					
13.7	Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat 2023. évi elszámolás	B1	0	169 054	0	0	0 169 054
		6					
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (07+...+12)	B1	189 241 593	220 724 900	0	0	189 241 593 220 724 900
1	Felhalmozási célú önkormányzati	B2	0	0	0	0	0

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata								
MINDÖSSZESEN								
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI BÖLCŐSŐDE		ÖSSZESEN	
1	támogatások							
6	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B22	0	0	0	0	0	0
1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B23	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B24	0	0	0	0	0	0
9	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	14 799 123	32 682 412	0	0	14 799 123	32 682 412
9.1	LEADER pályázat fejlesztési támogatás	B25	14 799 123	11 450 351	0	0	14 799 123	11 450 351
9.2	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat fejlesztési támogatása	B25	0	20 883 261	0	0	0	20 883 261
9.3	Munkaügyi Központ támogatása	B25	0	348 800	0	0	0	348 800
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+..+18)	B2	14 799 123	32 682 412	0	0	14 799 123	32 682 412
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0
23	Jövedelemadók (20+21)	B31	0	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0
26.1	magánszemélyek kommunális adója	B34	0	0	0	0	0	0

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata								
MINDÖSSZESEN								
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI		ÖSSZESEN	
1	Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	15 000 000	20 390 965	BÖLCŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA		15 000 000	20 390 965
2	Allandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B3 51	15 000 000	20 390 965	0	0	15 000 000	20 390 965
2	Fogyasztási adók	B3 52	0	0	0	0	0	0
2	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B3 53	0	0	0	0	0	0
3	Gépjárműadók	B3 54	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55	250 000	235 600	0	0	250 000	235 600
3	tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B3 55	250 000	235 600	0	0	250 000	235 600
3	Termékek és szolgáltatások adói (26+..+30)	B3 5	15 250 000	20 626 565	0	0	15 250 000	20 626 565
3	Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6	120 000	338 904	0	0	120 000	338 904
3	talajterhelési díj	B3 6	20 000	0	0	0	20 000	0
3	késedelmi pótlék	B3 6	100 000	338 904	0	0	100 000	338 904
3	Közhatalmi bevételek (22+23+24+25+31+32)	B3	15 370 000	20 965 469	0	0	15 370 000	20 965 469
3	Készletértékesítés ellenértéke	B4 01	19 685	22 046	0	0	19 685	22 046
3	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	1 344 712	1 166 471	11 428 114	13 014 223	12 772 826	14 180 694
3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03	2 254 058	2 125 614	0	0	2 254 058	2 125 614
3	Tulajdonosi bevételek	B4 04	0	2 695 122	0	0	0	2 695 122

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata								
MINDÖSSZESEN								
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI		ÖSSZESEN	
9	Ellátási díjak	B4 05	3 622 047	4 320 828	B4 05 201	3 000 000	7 113 319	7 684 962
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06	2 159 778	1 640 240	B4 06 233	4 213 850	5 891 011	5 854 090
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07	0	0	0	0	0	0
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4 081	0	265 592	0	0	0	265 592
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4 082	1 000	28	1 000	0	2 000	28
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	1 000	28	1 000	0	2 000	28
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4 091	0	0	0	0	0	0
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 092	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09	0	0	0	0	0	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	0	0	0	0	0	0
49	Egyéb működési bevételek	B41 1	10 000	869 051	4 000	3 984	14 000	873 035
50	Működési bevételek (34+...49)	B4	9 411 280	13 104 992	18 655 619	20 596 191	28 066 899	33 701 183
51	Immateriális javak értékesítése	B5 1	0	0	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítése	B5 2	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések értékesítése	B5 4	0	5 737 100	0	0	0	5 737 100
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (50+...+54)	B5	0	5 737 100	0	0	0	5 737 100
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B6 1	0	0	0	0	0	0

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata								
MINDÖSSZESEN								
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI BÖLCŐDE		ÖSSZESEN	
	áh-on kívülről							
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0
59	Működ. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B63	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B64	0	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	9 840 996	102 400	0	0	9 840 996	102 400
62	Működési célú átvett pénzeszközök (56+...+60)	B6	9 840 996	102 400	0	0	9 840 996	102 400
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B71	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0
65	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B74	0	0	0	0	0	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56+57)	B7	0	0	0	0	0	0
69	Költségvetési bevételek (13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	238 662 992	293 317 273	18 655 619	20 596 191	257 318 611	313 913 464
70	Finanszírozási bevételek	B8	283 179 715	283 704 089	126 238 834	124 030 310	409 418 549	407 734 399
71	Összesen:	B1-B8	521 842 707	577 021 362	144 894 453	144 626 501	666 737 160	721 647 863

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzata						
MINDÖSSZESEN						
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARANYOS KINCSEI	ÖSSZESEN
	Irányító szervtől kapott támogatás nélküli bevétel összesen	ma			BÖLCŐSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA	541 598 156 275 636 863

„5. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
ÖNKORMÁNYZAT								
Sor szá m	Rovat megnevezése	Ro va t sz á m a	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
			ÖNKORMÁNYZA T			ÖNKORMÁNYZAT		
			Kötele ző felada tok	Önké nt vállal t felad atok	ÖSS ZES EN	Kötelező feladatok	Önké nt vállal t felad atok	ÖSS ZES EN
1	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B11	35 872 725	0	35 872 725	35 872 725	0	35 872 725
1.1	Zöldterület gazdálkodás	B11	7 464 012	0	7 464 012	7 464 012	0	7 464 012
1.2	közüvilágítás	B11	6 824 000	0	6 824 000	6 824 000	0	6 824 000
1.3	közüutak	B11	4 732 986	0	4 732 986	4 732 986	0	4 732 986
1.4	egyéb önkormányzati feladatok	B11	13 335 906	0	13 335 906	13 335 906	0	13 335 906
1.5	Külterületi feladatok támogatása	B11	141 279	0	141 279	141 279	0	141 279
1.6	Polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása	B11	3 374 542	0	3 374 542	3 374 542	0	3 374 542
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B12	64 216 258	0	64 216 258	76 199 852	0	76 199 852
2.1	Óvodapedagógusok támogatása	B12	44 251 400	0	44 251 400	45 088 600	0	45 088 600
2.2	Óvodapedagógusok munkáját segítő támogatása	B12	10 536 000	0	10 536 000	10 536 000	0	10 536 000

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
ÖNKORMÁNYZAT								
					000			000
2.3	Óvodaműködtetési támogatás	B1 12	9 428 858	0	9 428 858	9 601 232	0	9 601 232
2.4	Esélyteremtési illetményrész támogatása	B1 12	0	0	0	10 974 020	0	10 974 020
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1 13 1	39 766 732	0	39 766 732	40 400 993	0	40 400 993
3.1	Bölcsődei bértámogatás	B1 13 1	20 514 000	0	20 514 000	20 514 000	0	20 514 000
3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	B1 13 1	0	0	0	0	0	0
3.3	Szociális étkeztetés	B1 13 1	2 121 500	0	2 121 500	2 376 080	0	2 376 080
3.4	Tanyagondnoki szolgálat támogatása	B1 13 1	6 047 200	0	6 047 200	6 047 200	0	6 047 200
3.5	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	B1 13 1	11 084 032	0	11 084 032	11 084 032	0	11 084 032
3.6	Szociális ágazati pótlék	B1 13 1	0	0	0	379 681	0	379 681
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1 13 2	23 234 586	0	23 234 586	22 942 288	0	22 942 288
4.1	Konyhai dolgozók bértámogatása	B1 13 2	12 887 200	0	12 887 200	12 452 800	0	12 452 800
4.2	Konyha üzemeltetési támogatása	B1 13 2	9 528 866	0	9 528 866	9 738 798	0	9 738 798
4.3	Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése	B1 13 2	818 520	0	818 520	750 690	0	750 690
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B1 14	3 509 818	0	3 509 818	4 438 642	0	4 438 642
5.1	Művelődési Ház támogatása	B1	3 509	0	3 509	4 438	0	4 438

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
ÖNKORMÁNYZAT								
		14	818		818	642		642
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B1 15	0	0	13 968 086	7 791 950	0	7 791 950
7	Elszámolásból származó bevételek	B1 16	0	0	0	104 500	0	104 500
8	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B1 1	166 600 119	0	166 600 119	187 750 950	0	187 750 950
9	Elvonások és befizetések bevételei	B1 2	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B1 3	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B1 4	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B1 5	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	22 641 474	0	22 641 474	32 973 950	0	32 973 950
13. 1	<i>Iskola egészségügy finanszírozása</i>	B1 6	67 200	0	67 200	67 200	0	67 200
13. 2	<i>Munkaügyi Központ támogatása</i>	B1 6	21 135 896	0	21 135 896	29 931 270	0	29 931 270
13. 3	<i>területalapú támogatás</i>	B1 6	800 000	0	600 000	767 314	0	600 000
13. 4	<i>KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat működési támogatás</i>	B1 6	638 378	0	638 378	639 112	0	638 378
13. 5	<i>Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat működési támogatása</i>	B1 6	0	0	0	700 000	0	700 000
13. 6	<i>Ongai Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi túlfizetés visszautalása</i>	B1 6	0	0	0	700 000	0	700 000
13. 7	<i>Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat 2023. évi elszámolás</i>	B1 6	0	0	0	169 054	0	169 054
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (07+...+12)	B1	189 241	0	189 241	220 724 900	0	220 724

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
ÖNKORMÁNYZAT								
			593		593			900
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B2 2	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B2 3	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B2 4	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5	14 799 123	0	14 799 123	32 682 412	0	32 682 412
19. 1	LEADER pályázat fejlesztési támogatás	B2 5	14 799 123	0	14 799 123	11 450 351	0	11 450 351
19. 2	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat fejlesztési támogatása	B2 5	0	0	0	20 883 261	0	20 883 261
19. 3	Munkaügyi Központ támogatása	B2 5	0	0	0	348 800	0	348 800
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+..+18)	B2	14 799 123	0	14 799 123	32 682 412	0	32 682 412
21	Magánszemélyek jövedelemdadói	B3 11	0	0	0	0	0	0
22	Társaságok jövedelemdadói	B3 12	0	0	0	0	0	0
23	Jövedelemdadók (20+21)	B3 1	0	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B3 2	0	0	0	0	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B3 3	0	0	0	0	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B3 4	0	0	0	0	0	0
26. 1	magánszemélyek kommunális adója	B3 4	0	0	0	0	0	0
27	Értékesítési és forgalmi adók	B3	15 000	0	15	20 390	0	20

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
ÖNKORMÁNYZAT								
		51	000		000	965		390
					000			965
27.	Állandó jelleggel végzett iparűzési	B3	15 000	0	15	20 390	0	20
1	tevékenység után fizetett helyi iparűzési	51	000		000	965		390
	adó				000			965
28	Fogyasztási adók	B3	0	0	0	0	0	0
		52						
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét	B3	0	0	0	0	0	0
	terhelő adók	53						
30	Gépjárműadók	B3	0	0	0	0	0	0
		54						
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3	250	0	250	235 600	0	235
		55	000		000			600
31.	tartózkodás után fizetett idegenforgalmi	B3	250	0	250	235 600	0	235
1	adó	55	000		000			600
32	Termékek és szolgáltatások adói (26+.. +30)	B3	15 250	0	15	20 626	0	20
		5	000		250	565		626
					000			565
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B3	120	0	120	338 904	0	338
		6	000		000			904
33.	talajterhelési díj	B3	20 000	0	20	0	0	0
1		6			000			
33.	késedelmi pótlék	B3	100	0	100	338 904	0	338
2		6	000		000			904
34	Közhatalmi bevételek (22+23+24+25+31+32)	B3	15 370	0	15	20 965	0	20
			000		370	469		965
					000			469
35	Készletértékesítés ellenértéke	B4	19 685	0	19	22 046	0	22
		01			685			046
36	Szolgáltatások ellenértéke	B4	1 344	0	1 344	1 166 471	0	1 166
		02	712		712			471
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4	608	1 646	2 254	608 058	1 517	2 125
		03	058	000	058		556	614
38	Tulajdonosi bevételek	B4	0	0	0	2 695 122	0	2 695
		04						122
39	Ellátási díjak	B4	3 622	0	3 622	4 320 828	0	4 320
		05	047		047			828
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4	1 748	411	2 159	1 230 500	409	1 640
		06	058	720	778		740	240
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4	0	0	0	0	0	0
		07						

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
ÖNKORMÁNYZAT								
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4 08 1	0	0	0	265 592	0	265 592
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4 08 2	1 000	0	1000	28	0	28
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	1 000	0	1 000	265 620	0	265 620
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4 09 1	0	0	0	0	0	0
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09 2	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09	0	0	0	0	0	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	0	0	0	0	0	0
49	Egyéb működési bevételek	B4 11	10 000	0	10 000	869 051	0	869 051
50	Működési bevételek (34+...+48)	B4	7 353 560	2 057 720	9 411 280	11 177 696	1 927 296	13 104 992
51	Immateriális javak értékesítése	B5 1	0	0	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítése	B5 2	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések értékesítése	B5 4	0	0	0	5 737 100	0	5 737 100
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (50+...+54)	B5	0	0	0	5 737 100	0	5 737 100
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B6 1	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B6 2	0	0	0	0	0	0

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai							
feladatonként							
ÖNKORMÁNYZAT							
59	Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B6 3	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B6 4	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 5	9 840 996	0	9 840 996	102 400	0 102 400
62	Működési célú átvett pénzeszközök (56+....+60)	B6	9 840 996	0	9 840 996	102 400	0 102 400
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B7 1	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B7 2	0	0	0	0	0
65	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B7 3	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B7 4	0	0	0	0	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7 5	0	0	0	0	0
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62+....+66)	B7	0	0	0	0	0
69	Költségvetési bevételek (13+19+33+44+50+54+58)	B1 - B7	236 605 272	2 057 720	238 662 992	291 389 977	1 927 296 293 317 273
70	Finanszírozási bevételek	B8	283 179 715		283 179 715	283 704 089	0 283 704 089
71	Összesen:	B1 - B8	519 784 987	2 057 720	521 842 707	575 094 066	1 927 296 577 021 362

„6. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA								
						adatok Ft-ban		
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
			ÓVODA			ÓVODA		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZES EN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZES EN
1	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B11	0	0	0	0	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B13	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B14	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások,	B1	0	0	0	0	0	0

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA								
	kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	5						
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (07+..+12)	B1	0	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B2 2	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B2 3	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B2 4	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+..+18)	B2	0	0	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemdadói	B31 1	0	0	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemdadói	B3 12	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemdadók (20+21)	B3 1	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B3 2	0	0	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B3 3	0	0	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B3 4	0	0	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	0	0	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B3 52	0	0	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B3 53	0	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B3 54	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55	0	0	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (26+..+30)	B3	0	0	0	0	0	0

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA								
		5						
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6	0	0	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (22+23+24+25+31+32)	B3	0	0	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B4 01	0	0	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	8 167 090	3 261 024	11 428 114	9 753 199	3 261 024	13 014 223
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03	0	0	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B4 04	0	0	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B4 05	3 491 272	0	3 491 272	3 364 134	0	3 364 134
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06	2 850 757	880 476	3 731 233	3 333 374	880 476	4 213 850
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07	0	0	0	0	0	0
41	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	1 000	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09	0	0	0	0	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb működési bevételek	B41 1	4 000	0	4 000	3 984	0	4 000
45	Működési bevételek (34+...44)	B4	14 514 119	4 141 500	18 655 619	16 454 691	4 141 500	20 596 191
46	Immateriális javak értékesítése	B5 1	0	0	0	0	0	0
47	Ingatlanok értékesítése	B5 2	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3	0	0	0	0	0	0
49	Részesedések értékesítése	B5 4	0	0	0	0	0	0

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként								
BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA								
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5	0	0	0	0	0	0
51	Felhalmozási bevételek (46+...+50)	B5	0	0	0	0	0	0
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B6 1	0	0	0	0	0	0
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések az Európai Uniótól	B6 2	0	0	0	0	0	0
54	Működ. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B6 3	0	0	0	0	0	0
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B6 4	0	0	0	0	0	0
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 3	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú átvett pénzeszközök (52+...+56)	B6	0	0	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B7 1	0	0	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések az Európai Uniótól	B7 2	0	0	0	0	0	0
60	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B7 3	0	0	0	0	0	0
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B7 4	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7 5	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (58+...+62)	B7	0	0	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (13+19+33+45+51+57+63)	B1- B7	14 514 119	4 141 500	18 655 619	16 454 691	4 141 500	20 596 191
65	Finanszírozási bevételek	B8	126 238 834	0	126 238 834	124 030 310	0	124 030 310
66	Összesen:	B1- B8	140 752 953	4 141 500	144 894 453	140 485 001	4 141 500	144 626 501

„7. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Közhatalmi bevételek részletezése ”

Közhatalmi bevételek részletezése						
adatok Ft-ban						
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	ÖNKORMÁNYZAT		ÓVODA		Mindösszesen	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1. Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
2. Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
3. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0
4. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0
5. Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0
<i>magánszemélyek kommunális adója</i>	0	0	0	0	0	0
6. Termékek és szolgáltatások adói	15 250 000	20 626 565	0	0	15 250 000	20 626 565
<i>Állandó jelleggel végzett iparűzési adó</i>	15 000 000	20 390 965	0	0	15 000 000	20 390 965
<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	250 000	235 600	0	0	250 000	235 600
7. Egyéb közhatalmi bevételek	120 000	338 904	0	0	120 000	338 904
<i>talajterhelési díj</i>	20 000	0	0	0	20 000	0
<i>késedelmi pótlék</i>	100 000	338 904	0	0	100 000	338 904
Közhatalmi bevételek összesen	15 370 000	20 965 469	0	0	15 370 000	20 965 469

„8. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Intézményi működési bevételek részletezése”

Intézményi működési bevételek részletezése						
adatok Ft-ban						
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	ÖNKORMÁNYZAT		ÓVODA		MINDÖSSZESEN	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Készletértékesítés ellenértéke	19 685	22 046	0	0	19 685	22 046
Szolgáltatások ellenértéke	1 344 712	1 166 471	11 428 114	13 014 223	12 772 826	14 180 694
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 254 058	2 125 614	0	0	2 254 058	2 125 614
Tulajdonosi bevételek	0	2 695 122	0	0	0	2 695 122
Ellátási díjak	3 622 047	4 320 828	3 491 272	3 364 134	7 113 319	7 684 962
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 159 778	1 640 240	3 731 233	4 213 850	5 891 011	5 854 090
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	265 620	1 000	0	2 000	265 620
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	10 000	869 051	4000	3984	14 000	873 035
Működési bevételek	9 411 280	13 104 992	18 655 619	20 596 191	28 066 899	33 701 183

„9. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

**2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL
előirányzata**

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL														
előirányzata														
														adatok Ft-ban
So rs zá m	Rovat megnevezése	Ro va t sz á m a	ÖNKORMÁNYZ AT				ÓVODA				MINDÖSSZESEN			
			Eredeti előirányza t		Módosít ott előirán yzat		Eredeti előirán yzat		Módosít ott előirán yzat		Eredeti előirányza t		Módosít ott előirány zat	
			Köt elez ő fela dato k	Önk ént váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dato k	Önk én t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dato k	Önk én t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dato k	Önk én t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dato k	Önk én t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dato k	Önk én t váll alt fela dato k
1	Elvonások és befizetések bevételei	B1 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B1 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B1 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B1 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	22 641 474	0	32 973 950	0	0	0	0	0	22 641 474	0	32 973 950	0
5. 1	Iskola egészségügy finanszírozása	B1 6	67 200	0	67 200	0	0	0	0	0	67 200	0	67 200	0

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL előirányzata													
5.2	Munkaügyi Központ támogatása	B16	21 135 896	0	29 931 270	0	0	0	0	0	21 135 896	0	29 931 270
5.3	területalapú támogatás	B16	800 000	0	767 314	0	0	0	0	0	800 000	0	767 314
5.4	KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat működési támogatás	B16	638 378	0	639 112	0	0	0	0	0	638 378	0	639 112
5.5	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat működési támogatása	B16	0	0	700 000	0	0	0	0	0	0	0	700 000
5.6	Ongai Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi túlfizetés visszautalása	B16	0	0	700 000	0	0	0	0	0	0	0	700 000
5.7	Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat 2023. évi elszámolás	B16	0	0	169 054	0	0	0	0	0	0	0	169 054
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B12- B16	22 641 474	0	32 973 950	0	0	0	0	0	22 641 474	0	32 973 950

Bükkaranyos Község Önkormányzata

3554 Bükkaranyos, Petőfi Sándor út. 100.

Tel: 46/476-352, Fax: 46/576-263



Iktatószám: Ba/470-5/2025.

Melléklet: önkormányzati rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS **Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének** **2025. május 22. napján tartandó** **nyílt képviselő-testületi ülésére**

NAPIREND

Tárgy: Tervezet Bükkaranyos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: rendelet

Előterjesztést készítette: Birinyiné Török Krisztina ügyintéző

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: minősített többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel:

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat a hivatkozott törvény 91. § (2) bekezdése tartalmazza. A Magyar Államkincstár az önkormányzat és intézménye beszámolóját 2025. április 25-én pénzügyileg jóváhagyta. A beszámoló űrlapjai az ASP rendszerben kerültek összeállításra. Jelen előterjesztés a 2024. évi gazdálkodás éves szintű összesített adatait tartalmazza. Bükkaranyos Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetését a képviselő-testület az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá, mely négy alkalommal került módosításra.

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési bevételei 313.913.464 Ft-ban, a finanszírozási bevételek 284.362.399 Ft-ban, a költségvetési kiadások 536.183.309 Ft-ban, a finanszírozási kiadások 5.961.062 Ft-ban realizálódtak.

Az önkormányzat 2024. évi gazdálkodás során keletkezett maradványa 55.050.511 Ft, a Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha 2024. évi gazdálkodás során keletkezett maradványa 1.080.981 Ft.

I. Bevételek alakulása

1. Önkormányzat működési támogatásai

1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Az önkormányzat ezen a jogcímen összesen 35.872.725 forint összegű támogatásban részesült, mely az eredeti költségvetésben betervezésre került.

1.2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az önkormányzat 2024. évben ezen a jogcímen összesen 76.199.852 forint támogatásban részesült, mely az eredeti költségvetésben tervezett 64.216.258 forint átvételéből, az októberi felmérésből adódó pótlóigényből, valamint az esélyteremtési illetményrész 10.974.020 forint átvételéből teljesült.

1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

Az önkormányzatot ezen a jogcímen összesen 40.400.993 forint támogatás illette meg. A szociális feladatok ellátásához az eredeti költségvetésben tervezett 39.766.732 forint teljesítésén kívül 379.681 Ft forint összegű szociális ágazati összevont pótlék átvétele teljesült. Az októberi felmérésből 254.580 Ft pótlóigény keletkezett.

1.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A gyermekétkeztetési feladatokhoz 22.942.288 Ft összegű támogatásban részesült az önkormányzat, mely az eredeti költségvetésben tervezett 23.234.586 Ft támogatásból és az októberi felmérés szerinti 292.298 Ft összegű lemondásból tevődik össze.

1.5. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Ezen a jogcímen 4.438.642 Ft támogatás került részünkre folyósításra, mely az eredeti költségvetésben tervezett 3.509.818 Ft átvételéből és a bérintézkedések miatti 928.824 Ft bérintézkedések miatti támogatás átvételéből adódott.

1.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Ez a jogcím 7.791.950 Ft-ban teljesült, melyből 5.309.100 Ft a szolgáltató felé továbbutalt lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás, 2.482.850 Ft 2024. évi szociális célú tüzelőanyag pályázati támogatás.

1.7. Elszámolásból származó bevételek

Ezen a jogcímen 104.500 Ft került elszámolásra, mely a 2023. évi szociális étkeztetés támogatásának elszámolásából keletkezett.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az egyéb működési célú támogatások bevételei jogcímen 32.973.950 forint teljesült, ebből

- 29.931.270 Ft közfoglalkoztatás működési támogatása,
- 767.314 Ft területalapú és zöldítési támogatás, 639.112 Ft a KEHOP-1.2.1 pályázat elszámolás alapján pótlólagosan folyósított támogatása,
- 700.000 Ft az Ongai Szociális Szolgáltató Központ részéről a 2023. évi elszámolás alapján átutalt összeg,

- 700.000 Ft Magyar Falu Program keretében a Művelődési Ház belső felújítás támogatása
- 169.054 Ft a Család- és gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi elszámolása alapján visszautalt túlfizetés.
- 67.200 Ft iskola-egészségügyi ellátás működési támogatása.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen összesen 32.682.412 Ft teljesült, melyből:

11.450.351 Ft Leader pályázat fejlesztési támogatás,
 20.883.261 Ft Magyar Falu Program keretében Művelődési Ház belső felújítására folyósított fejlesztési támogatás,
 348.800 Ft közfoglalkoztatás támogatása keretében kapott fejlesztési támogatás.

4. Közhatalmi bevételek

Az értékesítési és forgalmi adók előirányzatán a helyi iparűzési adóból 20.390.965 forint realizálódott. A tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó összege 235.600 Ft volt. Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzatán 338.904 Ft realizálódott, mely a késedelmi pótlék bevételekből származik. Összesen 20.965.469 Ft közhatalmi bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

5. Működési bevételek

A 2024. évi összes működési bevétel 33.701.183 Ft, ebből 13.104.992 Ft az önkormányzatnál, 20.596.191 Ft az óvodánál realizálódott. Ezen bevételek étkeztetésből, bérleti díjakból, egyéb szolgáltatásokból, közvetített szolgáltatások bevételeiből, a REGIHU osztalékbevételeiből, továbbá egyéb működési bevételekből (pl. kamat, kerekítés) származnak.

6. Felhalmozási bevételek

A 2024. évi felhalmozási bevételek összege 5.737.100 Ft, amely befektetési jegy évközi értékesítéséből származik.

7. Működési célú átvett pénzeszközök

Működési célú átvett pénzeszközként került elszámolásra a 2023. évi Lakossági víz- és csatorna pályázat támogatás fel nem használt része, melyet a szolgáltató visszautalt részünkre 102.400 Ft összegben. Ezt az összeget az önkormányzat a 2023. évi éves költségvetési beszámoló keretében a Kincstár részére 2024. évben átutalta.

8. Belföldi finanszírozás bevételei

A finanszírozási bevételek között az előző évi maradvány igénybevétele, valamint a 2025. évi állami támogatás megelőlegezése került kimutatásra összesen 284.362.399 Ft összegben.

II. Kiadások

A működési költségvetés kiadásai összességében jogcímen belül a legjelentősebb összeget a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó képezik.

A személyi juttatások előirányzatának teljesítése önkormányzati szinten összesítve 154.048.764 Ft, ebből az önkormányzatnál 61.903.369 Ft, az óvodánál 92.145.395 Ft teljesült. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítésének 18.444.047 Ft összegéből 5.944.136 Ft az önkormányzatnál, 12.499.911 Ft az óvodánál realizálódott.

Dologi kiadások tekintetében a teljesítés az önkormányzat esetében 95.584.007 Ft volt, az óvodánál 34.353.943 Ft, összesen 129.937.950 Ft volt. A dologi kiadások között került elszámolásra a készletbeszerzés, kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, és a különféle szolgáltatások költségei, a működési célú előzetesen felszámított ÁFA, a fizetendő ÁFA, valamint az egyéb dologi kiadások költségei (kerekítés, autópályadíjak, stb.). Az önkormányzat esetében a dologi kiadások jelentős hányadát, 48.268.993 Ft-ot a pályázatok megvalósításának dologi kiadásai teszik ki, melyekre az önkormányzat pályázati támogatásban részesült. Az óvodánál elszámolt dologi kiadások között a legjelentősebb tétel az étkeztetéshez szükséges élelmiszer nyersanyag költsége, valamint a kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA.

Ellátottak pénzbeli juttatásai teljesítése 1.488.662 Ft volt, ebből a települési lakásfenntartási támogatás összege 558.000 Ft, a gyógyszer-támogatás 114.685 Ft, átmeneti és temetési segély 150.800 Ft, köztemetés költsége 155.177 Ft, az óvoda és iskolakezdési támogatás kifizetett összeg 510.000 Ft volt.

Egyéb működési kiadások címén 8.185.461 Ft került elszámolásra, mely a Bursa Hungarica támogatást, a civil szervezetek 2024. évi működési támogatását, a szolgáltató részére továbbutalt 2024. évi Lakossági víz- és csatorna szolgáltatás pályázat támogatásának összegét, a Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolása alapján átutalt összeget, valamint a pályázati elszámolások alapján visszautalandó támogatási előlegek összegét tartalmazza.

Az önkormányzat által 2025. évben megvalósított beruházási kiadások 135.292.407 Ft-ban teljesültek, ennek az összegnek döntő hányada a TOP_PLUSZ-1.2.1 pályázat keretében megvalósuló csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztés kiadása 106.475.634 Ft értékben. Itt kerültek elszámolásra a Leader pályázat beruházási kiadásai 13.929.100 Ft összegben, a községgazdálkodás keretében, valamint a Művelődési Házba vásárolt gépek, eszközök, és az Önkormányzati hivatalban elvégzett informatikai biztonsági beruházás költségei is. Az óvoda esetében szakmai eszközök beszerzése, játszótéri eszközök beszerzése, klímaberendezések és ventilátorok vásárlása valósult meg 4.546.271 Ft értékben.

A felújítási kiadások összege 57.261.151 Ft, melyből a TOP_PLUSZ-1.2.3. pályázat keretében megvalósult Császár Péter és Petőfi Sándor út csomópont rekonstrukció kiadásai 35.977.609 Ft-ban, a Magyar Falu Pályázat keretében elvégzett Művelődési Ház felújítás 21.613.437 Ft. Itt került elszámolásra továbbá az Idősek Klubja kerítés és terasz korlát felújításának költsége is.

Egyéb felhalmozási célú támogatások kiadásaként 31.521.867 Ft került elszámolásra. Ebből az összegből 31.270.868 Ft a TOP_PLUSZ-1.2.1 pályázat támogatási előlegének visszautalása, melyet 2025.04.01.-én ismételtlen folyósítottak a részünkre, így a projekt keretében felhasználásra kerülhet. A TOP-3.2.1. pályázatok visszautalt támogatási előlegeinek összege 250.999 Ft.

Finanszírozási kiadásként kell elszámolni azt az állami támogatás megelőlegezést, melyet év végén a következő évi állami támogatás terhére biztosítanak. A 2023. decemberben utalt összeg 5.961.062 Ft volt.

Az önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 1.045.833.116 Ft, a Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény mérleg főösszege 3.400.760 Ft, az önkormányzati szintre összesített mérlegének főösszege: 1.049.233.876 Ft.

Az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájának és pénztárainak 2024. évi záró egyenlege 18.326.134 Ft volt. Ez az összeg a pályázati lebonyolítási számlák és alszámlák egyenlegét nem tartalmazza. Az önkormányzat tulajdonában lévő OTP OPTIMA tőkegarantált befektetési jegy értéke 10.639.982 Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

A rendelet tervezete az előterjesztés mellékletét képezi.

Bükkaranyos, 2025. május 15.


Nagy Lajos
polgármester



Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete rendelete megalkotása során célja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § alapján a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámoló alapján a költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást, zárszámadást készítsen.

[2] Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete 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:

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi költségvetésének teljesítése

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési szervét - 2024. évi költségvetése teljesítésének

- a) **Bevételi főösszegét 598.275.863 Ft-ban,**
- b) **Kiadási főösszegét 542.144.371 Ft-ban állapítja meg.**

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési intézményének **összevont költségvetési mérlegét** az 1. melléklet, az önkormányzat és költségvetési intézményének költségvetési mérlegét a 2. melléklet és a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetési bevételek

2. §

(1) **Költségvetési bevételek teljesítése összesen 313.913.464 Ft, ebből:**

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 220.724.900 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 32.682.412 Ft
- c) Közhatalmi bevételek 20.965.469 Ft
- d) Működési bevételek 33.701.183 Ft
- e) Felhalmozási bevételek 5.737.100 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 102.400 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

(2) **Finanszírozási bevételek teljesítése (intézmény finanszírozás nélkül) 284.362.399 Ft**

(3) **Bevételek mindösszesen 598.275.863 Ft**

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek teljesítését kiemelt előirányzatokként a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet és 12. melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

3. §

(1) Költségvetési kiadások teljesítése összesen 536.183.309 Ft, ebből:

- a) Személyi juttatás 154.048.764 Ft
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szoc.h.a. 18.444.047 Ft
- c) Dologi kiadások 129.937.950 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.488.662 Ft
- e) Egyéb működési kiadások 8.185.461 Ft
- f) Beruházások 135.292.407 Ft
- g) Felújítások 57.264.151 Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre 31.521.867 Ft

(2) Finanszírozási kiadások összesen 5.961.062 Ft

(3) Kiadások összesen 542.144.371 Ft

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásainak teljesítését és létszámkeretét a 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet és 20. melléklet tartalmazza

Beruházások, felújítások

4. §

Az önkormányzat és költségvetési intézménye 2024. évi fejlesztési kiadásainak teljesítését a 18. melléklet és 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

Maradvány

5. §

Az önkormányzat 2024. évi gazdálkodás során keletkezett maradványa 55.050.511 Ft, a Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha 2024. évi gazdálkodás során keletkezett maradványa 1.080.981 Ft, melyet a 21. melléklet tartalmaz.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervének összesített maradványát 56.131.492 Ft-ban hagyja jóvá.

Vagyonkimutatás, mérleg, eredménykimutatás

7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat mérleg főösszegét 1.045.833.116 Ft-ban, a Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény mérleg főösszegét 3.400.760 Ft-ban, az összevont mérlegét 1.049.233.876 Ft-ban hagyja jóvá, melyet a 22. melléklet tartalmaz.

(2) Az önkormányzat vagyonkimutatását, valamint a „0”-ra leírt nemzeti vagyonba tartozó eszközök önkormányzat és költségvetési szervei szerinti kimutatásban a 23. melléklet szerint hagyja jóvá

(3) Az önkormányzat és költségvetési intézményének eredménykimutatását a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

Európai Unió forrásból megvalósult beruházások

8. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek, kiadásainak teljesítését az önkormányzat képviselő-testülete a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó döntések

9. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a több éves kihatással járó döntések adatait a 26. melléklet szerint hagyja jóvá.

Adósságot keletkeztető ügyletek

10. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek összegéről a 27. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a saját bevételeinek összegéről, valamint az adósságállományáról tartalmazó döntéseinek összegét a 28. melléklet szerint hagyja jóvá.

Kimutatás a közvetett támogatásokról

11. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a közvetett támogatások összegéről szóló kimutatást a 29. melléklet szerint hagyja jóvá.

Pénzeszközök változása

12. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a pénzeszközök 2023. évi változásait a 30. melléklet szerint hagyja jóvá.

Kiegészítő melléklet

13. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési intézményének az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását tartalmazó kimutatást a 31. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinél az eszközök értékvesztésének alakulását a 32. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek tájékoztató adatait a 33. melléklet tartalmazza.

Konszolidált beszámoló

14. §

Az önkormányzat intézményi szinten konszolidált beszámolóját a 34. melléklet, 35. melléklet, 36. melléklet, 37. melléklet, 38. melléklet, 39. melléklet és 40. mellékletek tartalmazzák.

Záró rendelkezés

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Összevont költségvetési mérleg 2024.

					adatok Ft-ban				
Bevétel					Kiadás				
Megnevezés	Ro vat szá ma	Eredeti előirány zat	Módo sított előirán yzat	Teljesít és	Megnevezés	Ro vat szá ma	Eredeti előirány zat	Módosít ott előirán yzat	Teljesítés
I. Működési célú támogatások államháztartáso n belülről	B1	189 241 593	220 724 900	220 724 900	I. Személyi juttatás	K1	151 642 830	155 129 745	154 048 764
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáso n belülről	B2	14 799 123	32 682 412	32 682 412	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	19 117 303	18 444 047	18 444 047
III. Közhatalmi bevételek	B3	15 370 000	20 965 469	20 965 469	III. Dologi kiadások	K3	101 143 159	151 139 720	129 937 950
IV. Működési bevételek	B4	28 066 899	33 701 183	33 701 183	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 895 000	1 488 662	1 488 662
V. Felhalmozási bevételek	B5	0	5 737 100	5 737 100	V. Egyéb működési kiadások	K5	1 167 544	8 185 461	8 185 461
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	9 840 996	102 400	102 400	VI. Beruházások	K6	215 123 781	169 141 148	135 292 407
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	VII. Felújítások	K7	43 237 572	57 264 151	57 264 151
					VIII. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartás on kívülre	K8	0	31 521 867	31 521 867
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1- B7	257 318 611	313 913 464	313 913 464	A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1- K8	535 327 189	592 314 801	536 183 309

1. Belföldi finanszírozás bevételei	B8 1	283 838 025	284 362 399	284 362 399	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	5 829 447	5 961 062	5 961 062
2. Külföldi finanszírozás bevételei	B8 2	0	0	0	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2	0	0	0
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B8 3	0	0	0	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3	0	0	0
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	283 838 025	284 362 399	284 362 399	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	5 829 447	5 961 062	5 961 062
C. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	B1- B8	541 156 636	598 275 863	598 275 863	C. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	K1- K9	541 156 636	598 275 863	542 144 371

Önkormányzat költségvetési mérlege 2024.

					adatok Ft-ban				
Bevétel					Kiadás				
Megnevezés	Ro vat szá ma	Eredeti előírán yzat	Módosi tott előírán yzat	Teljesí tés	Megnevezés	Ro vat szá ma	Eredeti előírán yzat	Módosító tt előírán yzat	Teljesít és
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	189 241 593	220 724 900	220 724 900	I. Személyi juttatás	K1	54 998 500	61 903 369	61 903 369
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	14 799 123	32 682 412	32 682 412	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	6 281 729	5 944 136	5 944 136
III. Közhatalmi bevételek	B3	15 370 000	20 965 469	20 965 469	III. Dologi kiadások	K3	66 813 610	116 785 777	95 584 007
IV. Működési bevételek	B4	9 411 280	13 104 992	13 104 992	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 895 000	1 488 662	1 488 662
V. Felhalmozási bevételek	B5	0	5 737 100	5 737 100	V. Egyéb működési kiadások	K5	1 167 544	8 185 461	8 185 461
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	9 840 996	102 400	102 400	VI. Beruházások	K6	214 038 781	164 594 877	130 746 136
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	VII. Felújítások	K7	43 237 572	57 264 151	57 264 151
					VIII. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	31 521 867	31 521 867
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	238 662 992	293 317 273	293 317 273	A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	390 432 736	447 688 300	392 637 789
1. Belföldi finanszírozás	B8 1	283 179 715	283 704 089	283 704 704	1. Belföldi finanszírozás	K9 1	131 409 971	129 333 062	129 333 062

bevételei				089	kiadásai				
2. Küldöfői finanszírozás bevételei	B8 2	0	0	0	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2	0	0	0
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B8 3	0	0	0	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3	0	0	0
B. FINANSZÍRO ZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	283 179 715	283 704 089	283 704 089	B. FINANSZÍR OZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	131 409 971	129 333 062	129 333 062
C. BEVÉTELEK MINDÖSSZE SEN (A+B)	B1- B8	521 842 707	577 021 362	577 021 362	C. KIADÁSOK MINDÖSSZE SEN (A+B)	K1- K9	521 842 707	577 021 362	521 970 851

**BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA KÖLTSÉGVETÉSI
MÉRLEGE 2024.**

					adatok Ft-ban				
Bevétel					Kiadás				
Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	I. Személyi juttatás	K1	96 644 330	93 226 376	92 145 395
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	12 835 574	12 499 911	12 499 911
III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	III. Dologi kiadások	K3	34 329 549	34 353 943	34 353 943
IV. Működési bevételek	B4	18 655 619	20 596 191	20 596 191	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	V. Egyéb működési kiadások	K5	0	0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	VI. Beruházások	K6	1 085 000	4 546 271	4 546 271
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	VII. Felújítások	K7	0	0	0
					VIII. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	0	0
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	18 655 619	20 596 191	20 596 191	A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		144 894 453	144 626 501	143 545 520
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B8 1	126 238 834	124 030 310	124 030 310	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	0	0	0

2. Külföldi finanszírozás bevételei	B8 2	0	0	0	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2	0	0	0
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B8 3	0	0	0	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3	0	0	0
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	126 238 834	124 030 310	124 030 310	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	0	0	0
C. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	B1- B8	144 894 453	144 626 501	144 626 501	C. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	K1- K9	144 894 453	144 626 501	143 545 520

2024. évi Működési és felhalmozási bevételek előirányzatainak teljesítése mindösszesen

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
			Erede ti előírá nyzat	Módosít ott előírán yat	Teljesít és	Eredeti előírán yzat	Módosí tott előírán yzat	Teljesí tés
1	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	35 872 725	35 872 725	35 872 725	0	0	0
1.1	Zöldterület gazdálkodás	B111	7 464 012	7 464 012	7 464 012	0	0	0
1.2	közvilágítás	B111	6 824 000	6 824 000	6 824 000	0	0	0
1.3	Közutak	B111	4 732 986	4 732 986	4 732 986	0	0	0
1.4	egyéb önkormányzati feladatok	B111	13 335 906	13 335 906	13 335 906	0	0	0
1.5	Külterületi feladatok támogatása	B111	141 279	141 279	141 279	0	0	0
1.6	Polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása	B111	3 374 542	3 374 542	3 374 542	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	64 216 258	76 199 852	76 199 852	0	0	0
2.1	Óvodapedagógusok támogatása	B112	44 251 400	45 088 600	45 088 600	0	0	0
2.2	Óvodapedagógusok munkáját segítőik támogatása	B112	10 536 000	10 536 000	10 536 000	0	0	0
2.3	Óvodaműködtetési támogatás	B112	9 428 858	9 601 232	9 601 232	0	0	0
2.4	Esélyteremtési illetményrész támogatása	B112	0	10 974 020	10 974 020	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	39 766 732	40 400 993	40 400 993	0	0	0
3.1	Bölcsődei bértámogatás	B1131	20 514 000	20 514 000	20 514 000	0	0	0
3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatása	B1131	0	0	0	0	0	0

	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
3 3 3	Szociális étkeztetés	B1131	2 121 500	2 376 080	2 376 080	0	0	0
3. 4	Tanyagondnoki szolgálat támogatása	B1131	6 047 200	6 047 200	6 047 200	0	0	0
3. 5	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	B1131	11 084 032	11 084 032	11 084 032	0	0	0
3. 6	Szociális ágazati pótlék	B1131	0	379 681	379 681	0	0	0
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	23 234 586	22 942 288	22 942 288	0	0	0
4. 1	Konyhai dolgozók bértámogatása	B1132	12 887 200	12 452 800	12 452 800	0	0	0
4. 2	Konyha üzemeltetési támogatása	B1132	9 528 866	9 738 798	9 738 798	0	0	0
4. 3	Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése	B1132	818 520	750 690	750 690	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 509 818	4 438 642	4 438 642	0	0	0
5. 1	Művelődési Ház támogatása	B114	3 509 818	4 438 642	4 438 642	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	7 791 950	7 791 950	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	104 500	104 500	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B11	166 600 119	187 750 950	187 750 950	0	0	0
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0
1 0	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B13	0	0	0	0	0	0
1 1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B14	0	0	0	0	0	0
1 2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B15	0	0	0	0	0	0
1	Egyéb működési célú	B16	22 641	32 973	32 973	0	0	0

	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
1 3. 1	támogatások bevételei államháztartáson belülről		474	950	950			
1 3. 1	Iskola egészségügy finanszírozása	B16	67 200	67 200	67 200	0	0	0
1 3. 2	Munkaügyi Központ támogatása	B16	21 135 896	29 931 270	29 931 270	0	0	0
1 3. 3	Területalapú támogatás	B16	800 000	767 314	767 314	0	0	0
1 3. 4	KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat működési támogatás	B16	638 378	639 112	639 112	0	0	0
1 3. 5	Ongai Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi túlfizetés visszautalása	B16	0	700 000	700 000	0	0	0
1 3. 6	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat működési támogatása	B16	0	700 000	700 000	0	0	0
1 3. 7	Család- és gyermekjóléti szolgáltatás 2023. évi elszámolása	B16	0	169 054	169 054	0	0	0
1 4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (07+.. +12)	B1	189 241 593	220 724 900	220 724 900	0	0	0
1 5	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0
1 6	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B22	0	0	0	0	0	0
1 7	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B23	0	0	0	0	0	0
1 8	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B24	0	0	0	0	0	0
1 9	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	14 799 123	32 682 412	32 682 412	0	0	0
1 9. 1	Leader pályázat fejlesztési támogatás	B25	14 799 123	11 450 351	11 450 351	0	0	0

Rovat szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
1 9 2	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat fejlesztési támogatása	B25	0	20 883 261	20 883 261	0	0	0
1 9 3	Munkaügyi Központ fejlesztési támogatása	B25	0	348 800	348 800	0	0	0
2 0	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+.. +18)	B2	14 799 123	32 682 412	32 682 412	0	0	0
2 1	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0
2 2	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0
2 3	Jövedelemadók (20+21)	B31	0	0	0	0	0	0
2 4	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0
2 5	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0
2 6	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0
2 6 1	magánszemélyek kommunális adója	B34	0	0	0	0	0	0
2 7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	15 000 000	20 390 965	20 390 965	0	0	0
2 7 1	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	15 000 000	20 390 965	20 390 965	0	0	0
2 8	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0
2 9	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0
3 0	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0
3 1	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	250 000	235 600	235 600	0	0	0
3 1 1	tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	250 000	235 600	235 600	0	0	0
3 2	Termékek és szolgáltatások adói (26+..+30)	B35	15 250 000	20 626 565	20 626 565	0	0	0

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
3	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	120 000	338 904	338 904	0	0	0
3.1	talajterhelési díj	B36	20 000	0	0	0	0	0
3.2	késedelmi pótlék	B36	100 000	338 904	338 904	0	0	0
34	Közhatalmi bevételek (22+23+24+25+31+32)	B3	15 370 000	20 965 469	20 965 469	0	0	0
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401	19 685	22 046	22 046	0	0	0
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 344 712	1 166 471	1 166 471	11 428 114	13 014 223	13 014 223
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	2 254 058	2 125 614	2 125 614	0	0	0
38	Tulajdonosi bevételek	B404	0	2 695 122	2 695 122	0	0	0
39	Ellátási díjak	B405	3 622 047	4 320 828	4 320 828	3 491 272	3 364 134	3 364 134
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 159 778	1 640 240	1 640 240	3 731 233	4 213 850	4 213 850
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	265 592	265 592	0	0	0
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	28	28	1 000	0	0
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	1 000	265 620	265 620	1 000	0	0
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0	0	0
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0
49	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	869 051	869 051	4 000	3 984	3 984
5	Működési bevételek (34+...49)	B4	9 411	13 104	13 104	18 655	20 596	20 596

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
			280	992	992	619	191	191
50 1	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0
5 2	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0
5 3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0
5 4	Részesedések értékesítése	B54	0	5 737 100	5 737 100	0	0	0
5 5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0
5 6	Felhalmozási bevételek (50+...+54)	B5	0	5 737 100	5 737 100	0	0	0
5 7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B61	0	0	0	0	0	0
5 8	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0
5 9	Műk. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések korm. és más nk. szerv.	B63	0	0	0	0	0	0
6 0	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B64	0	0	0	0	0	0
6 1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0
6 2	Működési célú átvett pénzeszközök (56+...+60)	B6	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0
6 3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B71	0	0	0	0	0	0
6 4	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0
6 5	Felh. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm. és más nemzetközi szervtől	B73	0	0	0	0	0	0
6 6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B74	0	0	0	0	0	0

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
	visszatérülése áh-on kívülről							
6 7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0
6 8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56+57)	B7	0	0	0	0	0	0
6 9	Költségvetési bevételek (13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	238 662 992	293 317 273	293 317 273	18 655 619	20 596 191	20 596 191
7 0	Finanszírozási bevételek	B8	283 179 715	283 704 089	283 704 089	126 238 834	124 030 310	124 030 310
7 1	Összesen:	B1-B8	521 842 707	577 021 362	577 021 362	144 894 453	144 626 501	144 626 501

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai teljesítése feladatonként Bükkaranyos Község Önkormányzata

Sor szá m	Rovat megnevez ése	Ro vat szá ma	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Összesen		
			Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesít és	Ered eti előírá nyzat	Módosít ott előírány zat	Teljesíté s	Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesíté s
1	Települési önkormán yzatok működésé nek általános támogatás a	B11 1	35 872 725	35 872 725	35 872 725	0	0	0	35 872 725	35 872 725	35 872 725
1.1	Zöldterüle t gazdálkod ás	B11 1	7 464 012	7 464 012	7 464 012	0	0	0	7 464 012	7 464 012	7 464 012
1.2	közüvilágít ás	B11 1	6 824 000	6 824 000	6 824 000	0	0	0	6 824 000	6 824 000	6 824 000
1.3	Közüutak	B11 1	4 732 986	4 732 986	4 732 986	0	0	0	4 732 986	4 732 986	4 732 986
1.4	egyéb önkormán yzati feladatok	B11 1	13 335 906	13 335 906	13 335 906	0	0	0	13 335 906	13 335 906	13 335 906
1.5	Költerületi feladatok támogatás a	B11 1	141 279	141 279	141 279	0	0	0	141 279	141 279	141 279
1.6	Polgármes teri illetmény kiegészítő támogatás a	B11 1	3 374 542	3 374 542	3 374 542	0	0	0	3 374 542	3 374 542	3 374 542
2	Települési önkormán yzatok egy köznevelés i	B11 2	64 216 258	76 199 852	76 199 852	0	0	0	64 216 258	76 199 852	76 199 852

	feladatainak támogatása										
2.1	Óvodapedagógusok támogatása	B11 2	44 251 400	45 088 600	45 088 600	0	0	0	44 251 400	45 088 600	45 088 600
2.2	Óvodapedagógusok munkáját segítőik támogatása	B11 2	10 536 000	10 536 000	10 536 000	0	0	0	10 536 000	10 536 000	10 536 000
2.3	Óvodaműködési támogatás	B11 2	9 428 858	9 601 232	9 601 232	0	0	0	9 428 858	9 601 232	9 601 232
2.4	Esélyteremtési illetményrész támogatása	B11 2	0	10 974 020	10 974 020	0	0	0	0	10 974 020	10 974 020
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 31	39 766 732	40 400 993	40 400 993	0	0	0	39 766 732	40 400 993	40 400 993
3.1	Bölcsődei bértámogatás	B11 31	20 514 000	20 514 000	20 514 000	0	0	0	20 514 000	20 514 000	20 514 000
3.2	Bölcsődeüzemeltetési támogatása	B11 31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Szociális étkeztetés	B11 31	2 121 500	2 376 080	2 376 080	0	0	0	2 121 500	2 376 080	2 376 080
3.4	Tanyagon doki szolgálat	B11 31	6 047 200	6 047 200	6 047 200	0	0	0	6 047 200	6 047 200	6 047 200

	támogatás a										
3.5	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatás a	B11 31	11 084 032	11 084 032	11 084 032	0	0	0	11 084 032	11 084 032	11 084 032
3.6	Szociális ágazati pótlék	B11 31	0	379 681	379 681	0	0	0	0	379 681	379 681
4	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatás a	B11 32	23 234 586	22 942 288	22 942 288	0	0	0	23 234 586	22 942 288	22 942 288
4.1	Konyhai dolgozók bértámogatása	B11 32	12 887 200	12 452 800	12 452 800	0	0	0	12 887 200	12 452 800	12 452 800
4.2	Konyha üzemeltetési támogatás a	B11 32	9 528 866	9 738 798	9 738 798	0	0	0	9 528 866	9 738 798	9 738 798
4.3	Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése	B11 32	818 520	750 690	750 690	0	0	0	818 520	750 690	750 690
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás a	B11 4	3 509 818	4 438 642	4 438 642	0	0	0	3 509 818	4 438 642	4 438 642

5.1	Művelődési Ház támogatása	B114	3 509 818	4 438 642	4 438 642	0	0	0	3 509 818	4 438 642	4 438 642
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	7 791 950	7 791 950	0	0	0	0	7 791 950	7 791 950
7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	104 500	104 500	0	0	0	0	104 500	104 500
8	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B11	166 600 119	187 750 950	187 750 950	0	0	0	166 600 119	187 750 950	187 750 950
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	államháztartáson belülről										
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22 641 474	32 973 950	32 973 950	0	0	0	22 641 474	32 973 950	32 973 950
13.1	Iskola egészségügy finanszírozása	B16	67 200	67 200	67 200	0	0	0	67 200	67 200	67 200
13.2	Munkaügyi Központ támogatása	B16	21 135 896	29 931 270	29 931 270	0	0	0	21 135 896	29 931 270	29 931 270
13.3	Területalapú támogatás	B16	800 000	767 314	767 314	0	0	0	800 000	767 314	767 314
13.4	KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat működési támogatás	B16	638 378	639 112	639 112	0	0	0	638 378	639 112	639 112
13.5	Ongai Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi	B16	0	700 000	700 000	0	0	0	0	700 000	700 000

	túlfizetés visszaütal ása										
13. 6	Magyar Falu Program Művelődés i Ház belső felújítás pályázat működési támogatás a	B1 6	0	700 000	700 000	0	0	0	0	700 000	700 000
13. 7	Család- és gyermekjóléti szolgáltatás 2023. évi elszámolása	B1 6	0	169 054	169 054	0	0	0	0	169 054	169 054
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (07+...+12)	B1	189 241 593	220 724 900	220 724 900	0	0	0	189 241 593	220 724 900	220 724 900
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú garancia-és kezeségvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0

17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	14 799 123	32 682 412	32 682 412	0	0	0	14 799 123	32 682 412	32 682 412
19.1	Leader pályázat fejlesztési támogatás	B25	14 799 123	11 450 351	11 450 351	0	0	0	14 799 123	11 450 351	11 450 351
19.2	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat fejlesztési támogatása	B25	0	20 883 261	20 883 261	0	0	0	0	20 883 261	20 883 261

19.3	Munkaügyi Központ fejlesztési támogatása	B25	0	348 800	348 800	0	0	0	0	348 800	348 800
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+..+18)	B2	14 799 123	32 682 412	32 682 412	0	0	0	14 799 123	32 682 412	32 682 412
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jövedelemadók (20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.1	magánszemélyek kommunális adója	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	15 000 000	20 390 965	20 390 965	0	0	0	15 000 000	20 390 965	20 390 965
27.1	Állandó jelleggel végzett	B351	15 000 000	20 390 965	20 390 965	0	0	0	15 000 000	20 390 965	20 390 965

	<i>iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó</i>										
28	Fogyasztási adók	B3 52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Pénzügyi monopóliu mok nyereségét terhelő adók	B3 53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Gépjárműa dók	B3 54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Egyéb áruhasznál ati és szolgáltatá si adók	B3 55	250 000	235 600	235 600	0	0	0	250 000	235 600	235 600
31. 1	<i>tartózkodá s után fizetett idegenforg almi adó</i>	B3 55	250 000	235 600	235 600	0	0	0	250 000	235 600	235 600
32	Termékek és szolgáltat ások adói (26+..+30)	B3 5	15 250 000	20 626 565	20 626 565	0	0	0	15 250 000	20 626 565	20 626 565
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6	120 000	338 904	338 904	0	0	0	120 000	338 904	338 904
33. 4	<i>talajterhel ési díj</i>	B3 6	20 000	0	0	0	0	0	20 000	0	0
33. 5	<i>késedelmi pótlék</i>	B3 6	100 000	338 904	338 904	0	0	0	100 000	338 904	338 904
34	Közhatal mi bevételek (22+23+2 4+25+31+ 32)	B3	15 370 000	20 965 469	20 965 469	0	0	0	15 370 000	20 965 469	20 965 469
35	Készletért ékesítés	B4 01	19 685	22 046	22 046	0	0	0	19 685	22 046	22 046

	ellenértéke										
36	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	1 344 712	1 166 471	1 166 471	0	0	0	1 344 712	1 166 471	1 166 471
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03	608 058	479 614	479 614	1 646 000	1 646 000	1 646 000	2 254 058	2 125 614	2 125 614
38	Tulajdonosi bevételek	B4 04	0	2 695 122	2 695 122	0	0	0	0	2 695 122	2 695 122
39	Ellátási díjak	B4 05	3 622 047	4 320 828	4 320 828	0	0	0	3 622 047	4 320 828	4 320 828
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06	1 748 058	1 228 970	1 228 970	411 720	411 270	411 270	2 159 778	1 640 240	1 640 240
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4 081	0	265 592	265 592	0	0	0	0	265 592	265 592
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellelű bevételek	B4 082	1 000	28	28	0	0	0	1 000	28	28
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	1 000	265 620	265 620	0	0	0	1 000	265 620	265 620
45	Részesedésekből származó pénzügyi	B4 091	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	műveletek bevételei										
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 092	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Egyéb működési bevételek	B41 1	10 000	869 051	869 051	0	0	0	10 000	869 051	869 051
50	Működési bevételek (34+...49)	B4	7 353 560	11 047 722	11 047 722	2 057 720	2 057 270	2 057 270	9 411 280	13 104 992	13 104 992
51	Immateriál is javak értékesítés e	B5 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítés e	B5 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítés e	B5 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Részesedé sek értékesítés e	B5 4	0	5 737 100	5 737 100	0	0	0	0	5 737 100	5 737 100
55	Részesedé sek megszűnés éhez kapcsolód ó bevételek	B5 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmoz ási bevételek (50+...	B5	0	5 737 100	5 737 100	0	0	0	0	5 737 100	5 737 100

	+54)										
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B6 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések Európai Uniótól	B6 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Műk. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetköz. i szervtől	B6 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B6 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 5	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0	9 840 996	102 400	102 400
62	Működési	B6	9 840	102	102 400	0	0	0	9 840	102	102 400

	célú átvett pénzeszkö zök (56+ ...+60)		996	400					996	400	
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B7 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések Európai Uniótól	B7 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból szárm. Megtér. Korm.-tól és más nemzetköz. i szervtől	B7 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B7 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Egyéb felhalmozási	B7 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	si célú átvett pénzeszkö zök										
68	Felhalmoz ási célú átvett pénzeszkö zök (55+56+5 7)	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Költségve tési bevételek (13+19+3 3+44+50+ 54+58)	B1- B7	236 605 272	291 260 003	291 260 003	2 057 720	2 057 270	2 057 270	238 662 992	293 317 273	293 317 273
70	Finanszíro zási bevételek	B8	283 179 715	283 704 089	283 704 089	0	0	0	283 179 715	283 704 089	283 704 089
71	Összesen:	B1- B8	519 784 987	574 964 092	574 964 092	2 057 720	2 057 270	2 057 270	521 842 707	577 021 362	577 021 362

A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzat teljesítése feladatonként BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA

Sor szá m	Rovat megnevezés e	Ro vat szá ma	adatok Ft-ban								
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
			Erede ti előírán nyzat	Módo sított előírán nyzat	Teljesí tés	Eredeti előírán yzat	Módosi tott előírán yzat	Teljesí tés	Eredeti előírán yzat	Módo sított előírán nyzat	Teljesít és
1	Települési önkormányz atok működéséne k általános támogatása	B11 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányz atok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányz atok szociális és gyermekjólé ti feladatainak támogatása	B11 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányz atok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Működési célú kölségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Elszámolásb ól származó	B11 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	bevételek										
7	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	B1 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B1 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B1 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B1 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	államháztartáson belülről (07+..+12)										
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B2 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B2 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B2 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	táson belülről (14+..+18)										
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B3 12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (20+21)	B3 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B3 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B3 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B3 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B3 52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B3 53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B3 54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (26+..+30)	B3 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	közhatalmi bevételek	6									
33	Közhatalmi bevételek (22+23+24+25+31+32)	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Készletérték esítés ellenértéke	B4 01	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	8 167 090	9 753 199	9 753 199	3 261 024	3 261 024	3 261 024	11 428 114	13 014 223	13 014 223
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B4 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B4 05	3 491 272	3 364 134	3 364 134	0	0	0	3 491 272	3 364 134	3 364 134
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06	2 850 757	3 333 374	3 333 374	880 476	880 476	880 476	3 731 233	4 213 850	4 213 850
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 082	1 000	0	0	0	0	0	1000	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb működési bevételek	B41 1	4 000	3 984	3 984	0	0	0	4 000	4 648	3 984
45	Működési bevételek (34+...44)	B4	14 514 119	16 454 691	16 454 691	4 141 500	4 141 500	4 141 500	18 655 619	20 596 191	20 596 191
46	Immateriális javak	B5 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	értékesítése										
47	Ingatlanok értékesítése	B5 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Részesedések értékesítése	B5 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Felhalmozási bevételek (46+...+50)	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B6 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések Európai Uniótól	B6 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Műk. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B6 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Működési	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök visszatérülése ah-on kívülről	4									
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú átvett pénzeszközök (52+... +56)	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések ah-on kívülről	B7 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések Európai Uniótól	B7 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtér. Korm.-tól és más nemzetközi szervtől	B7 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Felhalmozás	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	i célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök visszatérülése áron kívülről	4									
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (58+...+62)	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (13+19+33+45+51+57+63)	B1- B7	14 514 119	16 454 691	16 454 691	4 141 500	4 141 500	4 141 500	18 655 619	20 596 191	20 596 191
65	Finanszírozási bevételek	B8	126 238 834	124 030 310	124 030 310	0	0	0	126 238 834	124 030 310	124 030 310
66	Összesen:	B1- B8	140 752 953	140 485 001	140 485 001	4 141 500	4 141 500	4 141 500	144 894 453	144 626 501	144 626 501

Közhatalmi bevételek teljesülésének részletezése 2024.

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	adatok Ft-ban								
	Önkormányzat			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha			Mindösszesen		
	Eredeti előirány- zat	Módo- sított előirá- nyzat	Teljesí- tés	Ered- eti előirá- nyzat	Mód- osítot- t előirá- nyzat	Telje- sítés	Erede- ti előirá- nyzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Termékek és szolgáltatások adói	15 250 000	20 626 565	20 626 565	0	0	0	15 250 000	20 626 565	20 626 565
Állandó jelleggel végzett iparűzési adó	15 000 000	20 390 965	20 390 965	0	0	0	10 000 000	15 443 868	15 443 868
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	250 000	235 600	235 600	0	0	0	10 000 000	15 443 868	15 443 868
7. Egyéb közhatalmi bevételek	120 000	338 904	338 904	0	0	0	120 000	338 904	338 904
talajterhelési díj bevétele	20 000	0	0	0	0	0	50 000	0	0
késedelmi pótlék bevétele	100 000	338 904	338 904	0	0	0	60 000	338 904	338 904
Közhatalmi bevételek összesen	15 370 000	20 965 469	20 965 469	0	0	0	15 370 000	20 965 469	20 965 469

Intézményi működési bevételek teljesülésének részletezése 2024.

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	adatok Ft-ban								
	Önkormányzat			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke	19 685	22 046	22 046	0	0	0	19 685	22 046	22 046
Szolgáltatások ellenértéke	1 344 712	1 166 471	1 166 471	11 428 114	13 014 223	13 014 223	12 772 826	14 180 694	14 180 694
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 254 058	2 125 614	2 125 614	0	0	0	2 254 058	2 125 614	2 125 614
Tulajdonosi bevételek	0	2 695 122	2 695 122	0	0	0	0	2 695 122	2 695 122
Ellátási díjak	3 622 047	4 320 828	4 320 828	3 491 272	3 364 134	3 364 134	7 113 319	7 684 962	7 684 962
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 159 778	1 640 240	1 640 240	3 731 233	4 213 850	4 213 850	5 891 011	5 854 090	5 854 090
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	265 620	265 620	1 000	0	0	2 000	265 620	265 620
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	10 000	869 051	869 051	4 000	3 984	3 984	14 000	873 035	873 035
Működési bevételek	9 411 280	13 104 992	13 104 992	18 655 619	20 596 191	20 596 191	28 066 899	33 701 183	33 701 183

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL
előirányzat teljesülése

		adatok Ft-ban																	
Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT						Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha						ÖSSZESEN					
		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről																				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22 641 474	32 973 950	32 973 950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 641 474	32 973 950	32 973 950	0	0	0
Iskola egészségügy finanszírozása	B16	67 200	67 200	67 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 200	67 200	67 200	0	0	0
Munkaügyi Központ támogatása	B16	21 135 896	29 931 270	29 931 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 135 896	29 931 270	29 931 270	0	0	0
Területalapú támogatás	B16	800 000	767 314	767 314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800 000	767 314	767 314	0	0	0
KEHOP-1.2.1-18-2018-00050 pályázat	B16	638 378	639 112	639 112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	638 378	639 112	639 112	0	0	0

működési támogatás																			
Ongai Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi túlfizetés visszautalása	B16	0	700 000	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000	700 000	0	0	0
Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat működési támogatása	B16	0	700 000	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000	700 000	0	0	0
Család- és gyermekjóléti szolgáltatás 2023. évi elszámolása	B16	0	169 054	169 054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169 054	169 054	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22 641 474	32 973 950	32 973 950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 641 474	32 973 950	32 973 950	0	0	0

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK előirányzat teljesülése

Rovat megnevezése	Rovat száma	adatok Ft-ban																	
		ÖNKORMÁNYZAT						BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSSÓDE, ÓVODA ÉS KONYHA						ÖSSZESEN					
		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogat	B62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

ások, kölcson ök visszaté rülése az Európai Uniótól																			
Műk. célú visszaté rítendő támogat ások, kölcson ök visszaté rülése korm.- tól és nemzet közi szervtől	B6 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működ ési célú visszaté rítendő támogat ások, kölcson ök visszaté rülése államhá ztartáso n kívülről	B6 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működé si célú átvett pénzesz közök	B6 5	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0
2023. évi Lakoss ági víz- és csatorn	B6 5	0	102 400	102 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 400	102 400	0	0	0

a támogatás fel nem használt rész visszautalása Borsodvíz Zrt-től																			
Esélyteleremtési illetve nyrésztámogatása	B65	9 840 996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 840 996	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (1+...+5)	B6	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 840 996	102 400	102 400	0	0	0

2024. évi FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON
BELÜLRŐL előirányzat teljesülése

So rs zá m	Rovat megnev ezése	Ro vat szá ma													adatok Ft-ban		
			ÖNKORMÁNYZAT									BÜKKARANY OS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA			ÖSSZESEN		
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladat ok			Kötel ező felad atok			Önként vállalt feladatok					
			Erede ti előirá nyzat	Módo sított előirá nyzat	Teljesí tés	E r e d e t i el ő i r á n y z at	M ó d o s í t o t t el ő i r á n y z at	T e l j e s í t é s	E r e d e t i el ő i r á n y z at	M ó d o s í t o t t el ő i r á n y z at	E r e d e t i el ő i r á n y z at	M ó d o s í t o t t el ő i r á n y z at	Tel jesít és	Eredeti előirány zat	Módosí tott előirán yzat	Teljesítés	
1	Felhalm ozási célú önkormá nyzati támogat ások	B2 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Felhalm ozási célú garancia	B2 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	- és kezeség vállalásb ól származ ó megtérül ések államház tartáson belülről																	
3	Felhalm ozási célú visszatér ítendő támogat ások, kölcsonő k visszatér ülése államház tartáson belülről	B2 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Felhalm ozási célú visszatér ítendő támogat ások, kölcsonő k igénybe vétele államház tartáson belülről	B2 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb felhalmo zási célú támogat ások bevételei államház tartáson belülről	B2 5	14 799 123	32 682 412	32 682 412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 799 123	32 682 412	32 682 412	
5.1	Leader	B2	14 799	11 450	11 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 799	11 450	11 450	

	pályázat fejlesztési támogatás	5	123	351	351										123	351	351
5.2	Magyar Falu Program Művelődési Ház belső felújítás pályázat fejlesztési támogatása	B25	0	20 883 261	20 883 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 883 261	20 883 261
5.3	Munkaügyi Központ fejlesztési támogatása	B25	0	348 800	348 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	348 800	348 800
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	14 799 123	32 682 412	32 682 412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 799 123	32 682 412	32 682 412

2024. évi Finanszírozási bevételek előirányzat teljesülése

							adatok Ft-ban
Rovat megnevezése	Rovat szám a	BÜKKARANYOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA			BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele	B811 1	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2		0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele	B811 3	0	0	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (01+02+03)	B811	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei (05+..+08)	B812	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	277 350 268	277 350 268	277 350 268	658 310	658 310	658 310
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (10+11)	B813	277 350 268	277 350 268	277 350 268	658 310	658 310	658 310

Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	5 829 447	6 353 821	6 353 821	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi megállapodás	B816	0	0	0	125 580 524	123 372 000	123 372 000
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (04+09+12+...+17)	B81	283 179 715	283 704 089	283 704 089	126 238 834	124 030 310	124 030 310
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei (19+...+22)	B82	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (18+23+24)	B8	283 179 715	283 704 089	283 704 089	126 238 834	124 030 310	124 030 310

2024. évi Működési és felhalmozási kiadások előirányzat teljesülése

Sor szá m	Rovat megnevezése	Ro vat szá ma				adatok Ft-ban		
			BÜKKARANYOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT A			BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA		
			Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesí tés	Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesí tés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 101	33 866 400	41 328 977	41 328 977	82 101 240	80 686 448	79 605 467
2	Normatív jutalmak	K1 102	1 352 000	1 008 680	1 008 680	6 774 960	3 653 601	3 653 601
3	Céljuttatás, projektprémium	K1 103	0	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 104	0	0	0	0	288 395	288 395
5	Végkielégítés	K1 105	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	K1 106	0	0	0	3 352 130	2 476 980	2 476 980
7	Béren kívüli juttatások	K1 107	600 000	600 000	600 000	2 100 000	2 081 250	2 081 250
8	Ruházati költségtérítés	K1 108	0	0	0	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	K1 109	0	0	0	300 000	310 620	310 620
10	Egyéb költségtérítések	K11 10	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K11 11	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K11 12	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	500 000	342 667	342 667	600 000	2 303 020	2 303 020
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...13)	K1 1	36 318 400	43 280 324	43 280 324	95 228 330	91 800 314	90 719 333
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	15 190 100	15 139 235	15 139 235	0	0	0

16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	2 230 000	689 998	689 998	1 416 000	1 426 062	1 426 062
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	1 260 000	2 793 812	2 793 812	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (15+16+17)	K1 2	18 680 100	18 623 045	18 623 045	1 416 000	1 426 062	1 426 062
19	Személyi juttatások (14+18)	K1	54 998 500	61 903 369	61 903 369	96 644 330	93 226 376	92 145 395
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 281 729	5 944 136	5 944 136	12 835 574	12 499 911	12 499 911
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	195 000	135 828	135 828	109 048	31 410	31 410
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	4 851 212	8 837 448	8 837 448	19 698 046	19 101 513	19 101 513
23	Árubeszerzés	K3 13	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (21+22+23)	K3 1	5 046 212	8 973 276	8 973 276	19 807 094	19 132 923	19 132 923
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	1 028 200	1 241 101	1 241 101	281 000	241 556	241 556
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	225 000	264 370	264 370	140 000	145 276	145 276
27	Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K3 2	1 253 200	1 505 471	1 505 471	421 000	386 832	386 832
28	Közüzemi díjak	K3 31	5 570 154	4 715 601	4 715 601	3 405 000	4 508 465	4 508 465
28. 1	<i>ebből: villamos energia díja</i>	K3 311	3 139 934	2 266 277	2 266 277	55 000	24 473	24 473
28. 2	<i>ebből: gázenergia díja</i>	K3 312	2 012 000	1 878 019	1 878 019	2 500 000	3 494 704	3 494 704
28. 3	<i>ebből: víz- és csatornadíj</i>	K3 314	418 220	571 305	571 305	850 000	989 288	989 288
29	Vásárolt ételmezés	K3 32	7 165 066	8 969 291	8 969 291	300 000	52 158	52 158
30	Bérleti és lízing díjak	K3 33	105 000	965 576	965 576	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	1 320 000	597 658	597 658	625 354	194 002	194 002
32	Közvetített szolgáltatások	K3 35	2 629 000	1 748 879	1 748 879	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	329 200	235 800	235 800	295 000	295 400	295 400

34	Egyéb szolgáltatások	K3 37	29 353 220	31 248 312	25 392 488	1 486 748	1 978 440	1 978 440
35	Szolgáltatási kiadások (28+...+34)	K3 3	46 471 640	48 481 117	42 625 293	6 112 102	7 028 465	7 028 465
36	Kiküldetések kiadásai	K3 41	0	0	0	0	0	0
37	Reklám- és propaganda kiadások	K3 42	320 000	584 500	584 500	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (36+37)	K3 4	320 000	584 500	584 500	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K3 51	13 601 558	13 480 469	12 101 897	6 073 353	5 575 270	5 575 270
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52	0	43 552 374	29 585 000	1 906 000	2 216 000	2 216 000
41	Kamatkiadások	K3 53	0	2 360	2 360	0	10 499	10 499
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K3 55	121 000	206 210	206 210	10 000	3 954	3 954
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (39+...+43)	K3 5	13 722 558	57 241 413	41 895 467	7 989 353	7 805 723	7 805 723
45	Dologi kiadások (24+27+35+38+44)	K3	66 813 610	116 785 777	95 584 007	34 329 549	34 353 943	34 353 943
46	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K4 2	0	0	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3	0	0	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5	0	0	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos támogatások	K4 6	0	0	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	3 895 000	1 488 662	1 488 662	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (46+... +53)	K4	3 895 000	1 488 662	1 488 662	0	0	0

55	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5 021	0	283 091	283 091	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5 022	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5 023	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K5 02	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülre	K5 03	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülre	K5 04	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K5 05	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	767 544	2 203 270	2 203 270	0	0	0
	Bursa Hungarica támogatás	K5 06	50 000	50 000	50 000	0	0	0
	Kisgyőri Közös Hivatal 2024. évi működési hozzájárulás	K5 06	240 028	0	0	0	0	0
	Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolás	K5 06	0	95 768	95 768	0	0	0
	pályázati támogatás visszafizetése	K5 06	477 516	2 057 502	2 057 502	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K5 07	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K5 08	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09	0	0	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K5 10	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K5 11	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	400 000	5 699 100	5 699 100	0	0	0
	Helyi civil szervezetek támogatása	K5	400	390	390	0	0	0

		12	000	000	000			
	2024.évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás pályázat támogatás átutalása Borsodvíz Zrt.-nek	K5 12	0	5 309 100	5 309 100	0	0	0
70	Tartalékok	K5 13	0	0	0	0	0	0
71	Egyéb működési kiadások (55+...+66)	K5	1 167 544	8 185 461	8 185 461	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1	5 511 811	4 000 000	0	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	162 548 056	146 594 260	119 657 799	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0	750 000	750 000	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	511 811	2 083 499	2 083 499	854 330	3 580 134	3 580 134
76	Részesedések beszerzése	K6 5	0	3 999 459	3 999 459	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6	0	0	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K6 7	45 467 103	7 167 659	4 255 379	230 670	966 137	966 137
79	Beruházások (68+...74)	K6	214 038 781	164 594 877	130 746 136	1 085 000	4 546 271	4 546 271
80	Ingatlanok felújítása	K7 1	34 045 332	52 620 015	52 620 015	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K7 2	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3	0	0	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetes áfa	K7 4	9 192 240	4 644 136	4 644 136	0	0	0
84	Felújítások (76+...79)	K7	43 237 572	57 264 151	57 264 151	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülré	K8 1	0	0	0	0	0	0
86	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülré	K8 2	0	0	0	0	0	0
87	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-on	K8 3	0	0	0	0	0	0

	belülre							
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K8 4	0	31 521 867	31 521 867	0	0	0
89	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K8 5	0	0	0	0	0	0
90	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K8 6	0	0	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K8 7	0	0	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	31 521 867	31 521 867	0	0	0
93	Költségvetési kiadások (19+20+45+54+67+75+80+89)	K1- K8	390 432 736	447 688 300	392 637 789	144 894 453	144 626 501	143 545 520
94	Finanszírozási kiadások	K9	131 409 971	129 333 062	129 333 062	0	0	0
95	Összesen:	K1- K9	521 842 707	577 021 362	521 970 851	144 894 453	144 626 501	143 545 520

2024. évi Működési és felhalmozási kiadások előirányzat teljesülése feladatonként
Önkormányzat

Sor szá m	Rovat megnevezés e	Ro vat szá ma	adatok Ft-ban								
			ÖNKORMÁNYZAT						ÖSSZESEN		
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok					
			Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesí tés	Eredeti előírán yzat	Módosi tott előírán yzat	Teljesí tés	Eredeti előírán yzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesí tés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 101	33 866 400	41 328 977	41 328 977	0	0	0	33 866 400	41 328 977	41 328 977
2	Normatív jutalmak	K1 102	1 352 000	1 008 680	1 008 680	0	0	0	1 352 000	1 008 680	1 008 680
3	Céljuttatás, projektprémi um	K1 103	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 104	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégíté s	K1 105	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	K1 106	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	K1 107	600 000	600 000	600 000	0	0	0	600 000	600 000	600 000
8	Ruházati költségtéríté s	K1 108	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Közlekedési költségtéríté s	K1 109	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtéríté sek	K11 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K11 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális	K11	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	támogatások	12									
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	500 000	342 667	342 667	0	0	0	500 000	342 667	342 667
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...13)	K1 1	36 318 400	43 280 324	43 280 324	0	0	0	36 318 400	43 280 324	43 280 324
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	15 190 100	15 139 235	15 139 235	0	0	0	15 190 100	15 139 235	15 139 235
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	2 230 000	689 998	689 998	0	0	0	2 230 000	689 998	689 998
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	1 260 000	2 793 812	2 793 812	0	0	0	1 260 000	2 793 812	2 793 812
18	Külső személyi juttatások (15+16+17)	K1 2	18 680 100	18 623 045	18 623 045	0	0	0	18 680 100	18 623 045	18 623 045
19	Személyi juttatások (14+18)	K1	54 998 500	61 903 369	61 903 369	0	0	0	54 998 500	61 903 369	61 903 369
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 281 729	5 944 136	5 944 136	0	0	0	6 281 729	5 944 136	5 944 136
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	195 000	135 828	135 828	0	0	0	195 000	135 828	135 828
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	4 851 212	8 837 448	8 837 448	0	0	0	4 851 212	8 837 448	8 837 448
23	Árubeszerzések	K3 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0

24	Készletbeszerzés (21+22+23)	K3 1	5 046 212	8 973 276	8 973 276	0	0	0	5 046 212	8 973 276	8 973 276
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	1 028 200	1 241 101	1 241 101	0	0	0	1 028 200	1 241 101	1 241 101
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	225 000	264 370	264 370	0	0	0	225 000	264 370	264 370
27	Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K3 2	1 253 200	1 505 471	1 505 471	0	0	0	1 253 200	1 505 471	1 505 471
28	Közüzemi díjak	K3 31	5 570 154	4 715 601	4 715 601	0	0	0	5 570 154	4 715 601	4 715 601
28. 1	ebből: villamos energia díja	K3 311	3 139 934	2 266 277	2 266 277	0	0	0	3 139 934	2 266 277	2 266 277
28. 2	ebből: gázenergia díja	K3 312	2 012 000	1 878 019	1 878 019	0	0	0	2 012 000	1 878 019	1 878 019
28. 3	ebből: víz- és csatornadíj	K3 314	418 220	571 305	571 305	0	0	0	418 220	571 305	571 305
29	Vásárolt élelmezés	K3 32	7 165 066	8 969 291	8 969 291	0	0	0	7 165 066	8 969 291	8 969 291
30	Bérleti és lízing díjak	K3 33	105 000	965 576	965 576	0	0	0	105 000	965 576	965 576
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	1 320 000	597 658	597 658	0	0	0	1 320 000	597 658	597 658
32	Közvetített szolgáltatások	K3 35	983 000	102 879	102 879	1 646 000	1 646 000	1 646 000	2 629 000	1 748 879	1 748 879
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	329 200	235 800	235 800	0	0	0	329 200	235 800	235 800
34	Egyéb szolgáltatások	K3 37	29 353 220	31 248 312	25 392 488	0	0	0	29 353 220	31 248 312	25 392 488

	k										
35	Szolgáltatási kiadások (28+...+34)	K3 3	44 825 640	46 835 117	40 979 293	1 646 000	1 646 000	1 646 000	46 471 640	48 481 117	42 625 293
36	Kiküldetések kiadásai	K3 41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Reklám- és propaganda kiadások	K3 42	320 000	584 500	584 500	0	0	0	320 000	584 500	584 500
38	Kiküldetéseik, reklám- és propaganda kiadások (36+37)	K3 4	320 000	584 500	584 500	0	0	0	320 000	584 500	584 500
39	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K3 51	13 189 838	13 068 749	11 690 177	411 720	411 720	411 720	13 601 558	13 480 469	12 101 897
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52		43 552 374	29 585 000	0	0	0	0	43 552 374	29 585 000
41	Kamatkiadások	K3 53		2 360	2 360	0	0	0	0	2 360	2 360
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K3 55	121 000	206 210	206 210	0	0	0	121 000	206 210	206 210
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (39+...+43)	K3 5	13 310 838	56 829 693	41 483 747	411 720	411 720	411 720	13 722 558	57 241 413	41 895 467
45	Dologi kiadások (24+27+35+38+44)	K3	64 755 890	114 728 057	93 526 287	2 057 720	2 057 720	2 057 720	66 813 610	116 785 777	95 584 007
46	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	támogatások	2									
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos támogatások	K4 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	3 895 000	1 488 662	1 488 662	0	0	0	3 895 000	1 488 662	1 488 662
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (46+...+53)	K4	3 895 000	1 488 662	1 488 662	0	0	0	3 895 000	1 488 662	1 488 662
55	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Elvonások és befizetések	K5 02	0	283 091	283 091	0	0	0	0	283 091	283 091
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K5 03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú	K5 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	viisszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre										
59	Működési célú viisszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K5 05	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	767 544	2 203 270	2 203 270	0	0	0	767 544	2 203 270	2 203 270
60. 1	Bursa Hungarica támogatás	K5 06	50 000	50 000	50 000	0	0	0	50 000	50 000	50 000
60. 2	Kisgyőri Közös Hivatal 2024. évi működési hozzájárulás	K5 06	240 028	0	0	0	0	0	240 028	0	0
60. 3	Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolás	K5 06	0	95 768	95 768	0	0	0	0	95 768	95 768
60. 4	pályázati támogatás visszafizetése	K5 06	477 516	2 057 502	2 057 502	0	0	0	477 516	2 057 502	2 057 502
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztart	K5 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	áson kívülre										
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K5 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Kamattámogatások	K5 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K5 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	100 000	5 409 100	5 409 100	300 000	290 000	290 000	400 000	5 699 100	5 699 100
66. 1	Helyi civil szervezetek támogatása	K5 12	100 000	100 000	100 000	300 000	290 000	290 000	400 000	390 000	390 000
66. 2	2024.évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás pályázat támogatás átutalása Borsodvíz Zrt.-nek	K5 12		5 309 100	5 309 100	0	0	0	0	5 309 100	5 309 100
67	Tartalékok	K5 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb működési kiadások (55+...+66)	K5	867 544	7 895 461	7 895 461	300 000	290 000	290 000	1 167 544	8 185 461	8 185 461
69	Immateriális	K6	5 511	4 000	0	0	0	0	5 511	4 000	0

	javak beszerzése, létesítése	1	811	000					811	000	
70	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	162 548 056	146 594 260	119 657 799	0	0	0	162 548 056	146 594 260	119 657 799
71	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0	750 000	750 000	0	0	0	0	750 000	750 000
72	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	511 811	2 083 499	2 083 499	0	0	0	511 811	2 083 499	2 083 499
73	Részesedése k beszerzése	K6 5	0	3 999 459	3 999 459	0	0	0	0	3 999 459	3 999 459
74	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K6 7	45 467 103	7 167 659	4 255 379	0	0	0	45 467 103	7 167 659	4 255 379
76	Beruházások (68+...74)	K6	214 038 781	164 594 877	130 746 136	0	0	0	214 038 781	164 594 877	130 746 136
77	Ingatlanok felújítása	K7 1	34 045 332	52 620 015	52 620 015	0	0	0	34 045 332	52 620 015	52 620 015
78	Informatikai eszközök felújítása	K7 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Felújítási célú előzetes áfa	K7 4	9 192 240	4 644 136	4 644 136	0	0	0	9 192 240	4 644 136	4 644 136
81	Felújítások (76+...79)	K7	43 237 572	57 264 151	57 264 151	0	0	0	43 237 572	57 264 151	57 264 151
82	Felhalmozás i célú garancia- és kezeségváll	K8 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	alásból származó kifizetés államháztart áson belülre										
83	Felhalmozás i célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök nyújtása államháztart áson belülre	K8 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84	Felhalmozás i célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök törlesztése államháztart áson belülre	K8 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztart áson belülre	K8 4		31 521 867	31 521 867	0	0	0	0	31 521 867	31 521 867
86	Felhalmozás i célú garancia- és kezesésváll alásból származó kifizetés államháztart áson kívülre	K8 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozás i célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök nyújtása államháztart áson kívülre	K8 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Lakástámog	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	atás	7									
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	31 521 867	31 521 867	0	0	0	0	31 521 867	31 521 867
90	Költségvetési kiadások (19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	388 075 016	445 340 580	390 290 069	2 357 720	2 347 720	2 347 720	390 432 736	447 688 300	392 637 789
91	Finanszírozási kiadások	K9	131 409 971	129 333 062	129 333 062	0	0	0	131 409 971	129 333 062	129 333 062
92	Összesen:	K1-K9	519 484 987	574 673 642	519 623 131	2 357 720	2 347 720	2 347 720	521 842 707	577 021 362	521 970 851
93	Közalkalmazottak létszáma fő	5									
94	Közfoglalkoztatottak létszáma fő	17									

„10. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK előirányzata”

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK előirányzata														
Sor szá m	Rovat megnevezése	Ro vat szá ma	adatok Ft-ban											
			ÖNKORMÁN YZAT				BÜKKARAN YOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA				MINDÖSSZE SEN			
			Eredeti előírán yzat		Módos ított előírán yzat		Eredeti előírán yzat		Módos ított előírán yzat		Eredeti előírán yzat		Módos ított előírán yzat	
			Köt elez ő fela dat ok	Ön ké nt vál lal t fel ad ato k	Kö tel ez ő vál lal t fel ad ato k	Ön ké nt vál lal t fel ad ato k	Kö tel ez ő vál lal t fel ad ato k	Ön ké nt vál lal t fel ad ato k	Kö tel ez ő vál lal t fel ad ato k	Ön ké nt vál lal t fel ad ato k	Kö tel ez ő vál lal t fel ad ato k	Ön ké nt vál lal t fel ad ato k	Kö tel ez ő vál lal t fel ad ato k	Ön ké nt vál lal t fel ad ato k
1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B6 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B6 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 5	9 840 996	0	10 2 40 0	0	0	0	0	0	9 84 0 99 6	0	10 2 40 0	0

2024. évi MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK előirányzata														
6	Működési célú átvett pénzeszközök (1+...+5)	B6	9 840 996	0	10 2 40 0	0	0	0	0	0	9 84 0 99 6	0	10 2 40 0	0

„11. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

**2024. évi FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON
BELÜLRŐL előirányzata**

2024. évi FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL előirányzata														
So rsz ám	Rovat megnevezése	Ro vat szá ma	ÖNKORMÁN YZAT				BÜKKARAN YOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA				ÖSSZESEN			
			Eredet i előírán yzat		Módos ított előírán yzat		Erede ti előírán yzat		Módos ított előírán yzat		Eredet i előírán yzat		Módos ított előírán yzat	
			Kö tel ez ő fel ad ato k	Ön ké nt ez vál lal fel ad ato k	Kö tel ez ő vél lal fel ad ato k	Ön ké nt ez vél lal fel ad ato k	K öt el e vél lal ő t fel ad la d at o k	Ön ké nt ez vél lal fel ad ato k	Kö tel ez ő vél lal fel ad ato k	Ön ké nt ez vél lal fel ad ato k	Kö tel ez ő vél lal fel ad ato k	Ön ké nt ez vél lal fel ad ato k		
1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B2 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5	14 79 9	0	32 68 2	0	0	0	0	0	14 79 9	0	32 68 2	0

**2024. évi FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON
BELÜLRŐL előirányzata**

			12 3		41 2						12 3		41 2	
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	14 79 9 12 3	0	32 68 2 41 2	0	0	0	0	0	14 79 9 12 3	0	32 68 2 41 2	0

„12. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK előirányzata

2024. évi FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK előirányzata														
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT				BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA				MINDÖSSZESEN			
			Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Részesedések értékesítése	B54	0	0	5737100	0	0	0	0	0	0	0	5737100	0
5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	5737100	0	0	0	0	0	0	0	5737100	0

„14. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi Finanszírozási bevételek előirányzata”

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat		Óvoda	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0		0
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0		0
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0		0
4	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (01+02+03)	B811	0	0		0
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0		0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0		0
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0		0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0		0
9	Belföldi értékpapírok bevételei (05+...+08)	B812	0	0		0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	277 350 268	277 350 268	658 310	658 310
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0		0
12	Maradvány igénybevétele (10+11)	B813	277 350 268	277 350 268	658 310	658 310
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	5 829 447	6 353 821		0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0		125 580 524	123 372 000
16	Betétek megszüntetése	B817	0			0

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat		Óvoda	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8	0			0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (04+09+12+...+17)	B81	283 179 715	283 704 089	126 238 834	124 030 310
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1	0			0
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2	0			0
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3	0			0
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4	0			0
23	Külföldi finanszírozás bevételei (19+...+22)	B82	0			0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0			0
25	Finanszírozási bevételek (18+23+24)	B8	283 179 715	283 704 089	126 238 834	124 030 310

„15. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi Működési és felhalmozási kiadások előirányzata”

Rovat megnevezése	Rovat száma	adatok Ft-ban					
		ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARA NYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA		ÖSSZESEN	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	33 866 400	41 328 977	82 101 240	80 686 448	115 967 640	122 015 425
Normatív jutalmak	K1102	1 352 000	1 008 680	6 774 960	3 653 601	8 126 960	4 662 281
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	288 395	0	288 395
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	3 352 130	2 476 980	3 352 130	2 476 980
Béren kívüli juttatások	K1107	600 000	600 000	2 100 000	2 081 250	2 700 000	2 681 250
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	300 000	310 620	300 000	310 620
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	500 000	342 667	600 000	2 303 020	1 100 000	2 645 687

Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...13)	K11	36 318 400	43 280 324	95 228 330	91 800 314	131 546 730	135 080 638
Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	15 190 100	15 139 235	0	0	15 190 100	15 139 235
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	2 230 000	689 998	1 416 000	1 426 062	3 646 000	2 116 060
Egyéb külső személyi juttatások	K12 3	1 260 000	2 793 812	0	0	1 260 000	2 793 812
Külső személyi juttatások (15+16+17)	K12	18 680 100	18 623 045	1 416 000	1 426 062	20 096 100	20 049 107
Személyi juttatások (14+18)	K1	54 998 500	61 903 369	96 644 330	93 226 376	151 642 830	155 129 745
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 281 729	5 944 136	12 835 574	12 499 911	19 117 303	18 444 047
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	195 000	135 828	109 048	31 410	304 048	167 238
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	4 851 212	8 837 448	19 698 046	19 101 513	24 549 258	27 938 961
Árubeszerzés	K31 3	0	0	0	0	0	0
Készletbeszerzés (21+22+23)	K31	5 046 212	8 973 276	19 807 094	19 132 923	24 853 306	28 106 199
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	1 028 200	1 241 101	281 000	241 556	1 309 200	1 482 657
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	225 000	264 370	140 000	145 276	365 000	409 646
Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K32	1 253 200	1 505 471	421 000	386 832	1 674 200	1 892 303
Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 11	3 139 934	2 266 277	55 000	24 473	3 194 934	2 290 750
Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	2 012 000	1 878 019	2 500 000	3 494 704	4 512 000	5 372 723
Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K33 13	0	0	0	0	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	418 220	571 305	850 000	989 288	1 268 220	1 560 593
Közüzem díjak (28+...+31)	K33 1	5 570 154	4 715 601	3 405 000	4 508 465	8 975 154	9 224 066

Vásárolt élelmezés	K33 2	7 165 066	8 969 291	300 000	52 158	7 465 066	9 021 449
Bérleti és lízing díjak	K33 3	105 000	965 576	0	0	105 000	965 576
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 320 000	597 658	625 354	194 002	1 945 354	791 660
Közvetített szolgáltatások	K33 5	2 629 000	1 748 879	0	0	2 629 000	1 748 879
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	329 200	235 800	295 000	295 400	624 200	531 200
Egyéb szolgáltatások	K33 7	29 353 220	31 248 312	1 486 748	1 978 440	30 839 968	33 226 752
Szolgáltatási kiadások (28+...+38)	K33	46 471 640	48 481 117	6 112 102	7 028 465	52 583 742	55 509 582
Kiküldetések kiadásai	K34 1	0	0	0	0	0	0
Reklám- és propaganda kiadások	K34 2	320 000	584 500	0	0	320 000	584 500
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (40+41)	K34	320 000	584 500	0	0	320 000	584 500
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K35 1	13 601 558	13 480 469	6 073 353	5 575 270	19 674 911	19 055 739
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	0	43 552 374	1 906 000	2 216 000	1 906 000	45 768 374
Kamatkiadások	K35 3	0	2 360	0	10 499	0	12 859
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K35 5	121 000	206 210	10 000	3 954	131 000	210 164
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (43+...+47)	K35	13 722 558	57 241 413	7 989 353	7 805 723	21 711 911	65 047 136
Dologi kiadások (24+27+39+42+48)	K3	66 813 610	116 785 777	34 329 549	34 353 943	101 143 159	151 139 720
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos támogatások	K46	0	0	0	0	0	0

Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 895 000	1 488 662	0	0	3 895 000	1 488 662
Ellátottak pénzbeli juttatásai (50+...+57)	K4	3 895 000	1 488 662	0	0	3 895 000	1 488 662
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	0	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21	0	283 091	0	0	0	283 091
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22	0	0	0	0	0	0
Egyéb elvonások, befizetések	K50 23	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K50 2	0	283 091	0	0	0	283 091
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	767 544	2 203 270	0	0	767 544	2 203 270
Bursa Hungarica támogatás	K50 6	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000
Kisgyőri Közös Hivatal 2024. évi működési hozzájárulás	K50 6	240 028	0	0	0	240 028	0
Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolás	K50 6	0	95 768	0	0	0	0
pályázati támogatás visszafizetése	K50 6	477 516	2 057 502	0	0	477 516	2 057 502
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K50 8	0	0	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9	0	0	0	0	0	0
Kamattámogatások	K51 0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K51 1	0	0	0	0	0	0

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	400 000	5 699 100	0	0	400 000	5 699 100
Helyi civil szervezetek támogatása	K51 2	400 000	390 000	0	0	400 000	390 000
2024.évi Lakossági víz- és csatorna szolgáltatás támogatás átutalása	K51 2	0	5 309 100	0	0	0	5 309 100
Tartalékok	K51 3	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési kiadások (59+...+74)	K5	1 167 544	8 185 461	0	0	1 167 544	8 185 461
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	5 511 811	4 000 000	0	0	5 511 811	4 000 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	162 548 056	146 594 260	0	0	162 548 056	146 594 260
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	750 000	0	0	0	750 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	511 811	2 083 499	854 330	3 580 134	1 366 141	5 663 633
Részesedések beszerzése	K65	0	3 999 459	0	0	0	3 999 459
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	45 467 103	7 167 659	230 670	966 137	45 697 773	8 133 796
Beruházások (76+...82)	K6	214 038 781	164 594 877	1 085 000	4 546 271	215 123 781	169 141 148
Ingatlanok felújítása	K71	34 045 332	52 620 015	0	0	34 045 332	52 620 015
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetes áfa	K74	9 192 240	4 644 136	0	0	9 192 240	4 644 136
Felújítások (84+...+87)	K7	43 237 572	57 264 151	0	0	43 237 572	57 264 151
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülre	K81	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülre	K82	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-on	K83	0	0	0	0	0	0

belülre							
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	31 521 867	0	0	0	31 521 867
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K85	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K86	0	0	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0	31 521 867	0	0	0	31 521 867
Költségvetési kiadások (19+20+49+58+75+83+88)	K1-K8	390 432 736	447 688 300	144 894 453	144 626 501	535 327 189	592 314 801
Finanszírozási kiadások	K9	131 409 971	129 333 062	0	0	131 409 971	129 333 062
Összesen:	K1-K9	521 842 707	577 021 362	144 894 453	144 626 501	666 737 160	721 647 863

„16. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi Működési és felhalmozási kiadások előirányzata feladatonként”

Sor szá m	Rovat megnevezése	Ro va t sz á m a	adatok eFt-ban					
			Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
			ÖNKORMÁNYZAT			ÖNKORMÁNYZAT		
			Kötele ző felada tok	Önké nt vállalt felada tok	ÖSSZ ESEN	Kötele ző felada tok	Önké nt vállal t felad atok	ÖSSZ ESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 10 1	33 866 400	0	33 866 400	41 328 977	0	34 493 409
2	Normatív jutalmak	K1 10 2	1 352 000	0	1 352 000	1 008 680	0	1 008 680
3	Céljuttatás, projektprémium	K1 10 3	0	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 10 4	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	K1 10 5	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	K1 10 6	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	K1 10 7	600 000	0	600 000	600 000	0	600 000
8	Ruházati költségterítés	K1 10 8	0	0	0	0	0	0
9	Közlekedési költségterítés	K1 10 9	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségterítések	K1 11 0	0	0	0	0	0	0

11	Lakhatási támogatások	K1 11 1	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1 11 2	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1 11 3	500 000	0	500 000	342 667	0	342 667
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...13)	K1 1	36 318 400	0	36 318 400	43 280 324	0	43 280 324
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	15 190 100	0	15 190 100	15 139 235	0	15 139 235
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	2 230 000	0	2 230 000	689 998	0	689 998
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	1 260 000	0	1 260 000	2 793 812	0	2 793 812
18	Külső személyi juttatások (15+16+17)	K 12	18 680 100	0	18 680 100	18 623 045	0	18 623 045
19	Személyi juttatások (14+18)	K 1	54 998 500	0	54 998 500	61 903 369	0	61 903 369
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K 2	6 281 729	0	6 281 729	5 944 136	0	5 944 136
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	195 000	0	195 000	135 828	0	135 828
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	4 851 212	0	4 851 212	8 837 448	0	8 837 448
23	Árubeszerzés	K3 13	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (21+22+23)	K 31	5 046 212	0	5 046 212	8 973 276	0	8 973 276
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	1 028 200	0	1 028 200	1 241 101	0	1 241 101
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	225 000	0	225 000	264 370	0	264 370
27	Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K 32	1 253 200	0	1 253 200	1 505 471	0	1 505 471
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3 31 1	3 139 934	0	3 139 934	2 266 277	0	3 139 934
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3 31 2	2 012 000	0	2 012 000	1 878 019	0	2 446 824

30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3 31 3	0	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3 31 4	418 220	0	418 220	571 305	0	518 220
32	Közüzem díjak (28+...+31)	K 33 1	5 570 154	0	5 570 154	4 715 601	0	6 104 978
33	Vásárolt élelmezés	K3 32	7 165 066	0	7 165 066	8 969 291	0	8 969 291
34	Bérleti és lízing díjak	K3 33	105 000	0	105 000	965 576	0	965 576
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	1 320 000	0	1 320 000	597 658	0	597 658
36	Közvetített szolgáltatások	K3 35	983 000	1 646 000	2 629 000	102 879	1 646 000	1 748 879
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	329 200	0	329 200	235 800	0	235 800
38	Egyéb szolgáltatások	K3 37	29 353 220	0	29 353 220	31 248 312	0	31 248 312
39	Szolgáltatási kiadások (28+...+38)	K 33	44 825 640	1 646 000	52 041 794	46 835 117	1 646 000	49 870 494
40	Kiküldetések kiadásai	K3 3	0	0	0	0	0	0
41	Reklám- és propaganda kiadások	K3 42	320 000	0	320 000	584 500	0	584 500
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (40+41)	K 34	320 000	0	320 000	584 500	0	584 500
43	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K3 51	13 189 838	411 720	13 601 558	13 036 049	444 420	13 480 469
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52	0	0	0	43 552 374	0	43 552 374
45	Kamatkiadások	K3 53	0	0	0	2 360	0	2 360
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K3 55	121 000	0	121 000	206 210	0	206 210
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (43+...+47)	K 35	13 310 838	411 720	13 722 558	56 796 993	444 420	57 241 413
49	Dologi kiadások (24+27+39+42+48)	K 3	64 755 890	2 057 720	72 383 764	114 695 357	2 090 420	118 175 154

50	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1	0	0	0	0	0	0
51	Családi támogatások	K4 2	0	0	0	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3	0	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4	0	0	0	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5	0	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos támogatások	K4 6	0	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	3 895 000	0	3 895 000	1 488 662	0	1 488 662
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (50+...+57)	K 4	3 895 000	0	3 895 000	1 488 662	0	1 488 662
59	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01	0	0	0	0	0	0
60	Elvonások és befizetések	K5 02	0	0	0	283 091	0	283 091
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülrre	K5 03	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülrre	K5 04	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-on belülrre	K5 05	0	0	0	0	0	0
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K5 06	767 544	0	767 544	2 203 270	0	2 203 270
64. 1	Bursa Hungarica támogatás	K5 06	50 000	0	0	50 000	0	50 000
64. 2	Kisgyőri Közös Hivatal 2024. évi működési hozzájárulás	K5 06	240 028	0	0	0	0	240 028
64. 3	Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolás	K5 06	0	0	0	95 768	0	95 768
64. 4	pályázati támogatás visszafizetése	K5 06	477 516	0	0	2 057 502	0	1 817 474
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülrre	K5 07	0	0	0	0	0	0

66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K5 08	0	0	0	0	0	0
67	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09	0	0	0	0	0	0
68	Kamattámogatások	K5 10	0	0	0	0	0	0
69	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K5 11	0	0	0	0	0	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	100 000	300 000	400 000	5 409 100	290 000	5 699 100
70. 1	Helyi civil szervezetek támogatása	K5 12	100 000	300 000	400 000	100 000	290 000	390 000
70. 2	2024.évi Lakossági víz- és csatorna szolgáltatás támogatás átutalása	K5 12	0	0	0	5 309 100	0	5 309 100
71	Tartalékok	K5 13	0	0	0	0	0	0
72	Egyéb működési kiadások (59+...+71)	K 5	867 544	300 000	1 167 544	7 895 461	290 000	8 185 461
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1	5 511 811	0	5 511 811	4 000 000	0	4 000 000
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	162 548 056	0	162 548 056	146 594 260	0	146 594 260
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0	0	0	750 000	0	750 000
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	511 811	0	511 811	2 083 499	0	2 083 499
77	Részesedések beszerzése	K6 5	0	0	0	3 999 459	0	3 999 459
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6	0	0	0	0	0	0
79	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K6 7	45 467 103	0	45 467 103	7 167 659	0	7 167 659
80	Beruházások (73+...+79)	K 6	214 038 781	0	214 038 781	164 594 877	0	164 594 877
81	Ingatlanok felújítása	K7 1	34 045 332	0	34 045 332	52 620 015	0	52 620 015
82	Informatikai eszközök felújítása	K7 2	0	0	0	0	0	0
83	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3	0	0	0	0	0	0
84	Felújítási célú előzetes áfa	K7	9 192	0	9 192	4 644	0	4 644

		4	240		240	136		136
85	Felújítások (81+...+84)	K 7	43 237 572	0	43 237 572	57 264 151	0	57 264 151
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülrre	K8 1	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülrre	K8 2	0	0	0	0	0	0
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-on belülrre	K8 3	0	0	0	0	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K8 4	0	0	0	31 521 867	0	31 521 867
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K8 5	0	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K8 6	0	0	0	0	0	0
92	Lakástámogatás	K8 7	0	0	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	31 521 867	0	31 521 867
94	Költségvetési kiadások (19+20+49+58+72+80+85+93)	K 1- K 8	388 075 016	2 357 720	390 432 736	445 307 880	2 380 420	447 688 300
95	Finanszírozási kiadások	K9	131 409 971	0	131 409 971	129 333 062	0	132 811 025
96	Összesen:	K 1- K 9	519 484 987	2 357 720	521 842 707	574 640 942	2 380 420	577 021 362

„17. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi Működési és felhalmozási kiadások előirányzata”

Sors szám	Rovat megnevezése	Ro vat szá ma	adatok Ft-ban					
			Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
			Köt elez ő fela dato k	Ön kén t váll alt fela dat ok	ÖSSZ ESEN	Köt elez ő fela dato k	Önké nt vállal t felad atok	ÖSSZ ESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 101	80 308 728	1 792 512	82 101 240	78 893 936	1 792 512	80 686 448
2	Normatív jutalmak	K1 102	6 625 584	149 376	6 774 960	3 504 225	149 376	3 653 601
3	Céljuttatás, projektprémium	K1 103	0	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 104	0	0	0	288 395	0	288 395
5	Végkielégítés	K1 105	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	K1 106	3 352 130		3 352 130	2 476 980	0	2 476 980
7	Béren kívüli juttatások	K1 107	2 028 000	72 000	2 100 000	2 009 250	72 000	2 081 250
8	Ruházati költségtérítés	K1 108	0	0	0	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	K1 109	300 000	0	300 000	310 620	0	310 620
10	Egyéb költségtérítések	K11 10	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K11 11	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K11 12	0	0	0	0	0	0

13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	528 000	72 000	600 000	2 231 020	72 000	2 303 020
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+... 13)	K1 1	93 142 442	2 085 888	95 228 330	89 714 426	2 085 888	91 800 314
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	1 416 000	0	1 416 000	1 426 062	0	1 426 062
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	0	0	0	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (15+16+17)	K1 2	1 416 000	0	1 416 000	1 426 062	0	1 426 062
19	Személyi juttatások (14+18)	K1	94 558 442	2 085 888	96 644 330	91 140 488	2 085 888	93 226 376
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 591 129	244 445	12 835 574	12 255 466	244 445	12 499 911
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	95 963	13 085	109 048	28 599	2 811	31 410
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	17 334 281	2 363 765	19 698 046	16 988 268	2 113 245	19 101 513
23	Árubeszerzés	K3 13	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (21+22+23)	K3 1	17 430 244	2 376 850	19 807 094	17 016 867	2 116 056	19 132 923
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	247 280	33 720	281 000	208 632	32 924	241 556
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	140 000	0	140 000	145 276	0	145 276
27	Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K3 2	387 280	33 720	421 000	353 908	32 924	386 832
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3 311	48 400	6 600	55 000	21 137	3 336	24 473
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3 312	2 200 000	300 000	2 500 000	3 018 376	476 328	3 494 704
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3 313	0	0	0	0	0	0

31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3 314	839 800	10 200	850 000	977 547	11 741	989 288
32	Közüzemi díjak (28+...+31)	K3 31	3 088 200	316 800	3 405 000	4 017 060	491 405	4 508 465
33	Vásárolt élelmezés	K3 32	300 000	0	300 000	52 158	0	52 158
34	Bérleti és lízing díjak	K3 33	0	0	0	0	0	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	550 312	75 042	625 354	167 560	26 442	194 002
36	Közvetített szolgáltatások	K3 35	0	0	0	0	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	295 000	0	295 000	295 400	0	295 400
38	Egyéb szolgáltatások	K3 37	1 308 338	178 410	1 486 748	1 708 779	269 661	1 978 440
39	Szolgáltatási kiadások (28+...+38)	K3 3	5 541 850	570 252	6 112 102	6 240 957	787 508	7 028 465
40	Kiküldetések kiadásai	K3 41	0	0	0	0	0	0
41	Reklám- és propaganda kiadások	K3 42	0	0	0	0	0	0
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (40+41)	K3 4	0	0	0	0	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K3 51	5 344 551	728 802	6 073 353	4 815 361	759 909	5 575 270
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52	1 906 000	0	1 906 000	2 216 000	0	2 216 000
45	Kamatkiadások	K3 53	0	0	0	10 499	0	10 499
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K3 55	10 000	0	10 000	3 954	0	3 954
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (43+...+47)	K3 5	7 260 551	728 802	7 989 353	7 045 814	759 909	7 805 723
49	Dologi kiadások (24+27+39+42+48)	K3	30 619	3 709	34 329 549	30 657	3 696 397	34 353 943

			925	624		546		
50	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1	0	0	0	0	0	0
51	Családi támogatások	K4 2	0	0	0	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3	0	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4	0	0	0	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5	0	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos támogatások	K4 6	0	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	0	0	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (50+...+57)	K4	0	0	0	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01	0	0	0	0	0	0
60	Elvonások és befizetések	K5 02	0	0		0	0	0
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K5 03	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K5 04	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K5 05	0	0	0	0	0	0
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K5 07	0	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K5 08	0	0	0	0	0	0
67	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09	0	0	0	0	0	0
68	Kamattámogatások	K5 10	0	0	0	0	0	0
69	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K5 11	0	0	0	0	0	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	0	0	0	0	0	0
71	Tartalékok	K5	0	0	0	0	0	0

		13						
72	Egyéb működési kiadások (59+...+71)	K5	0	0	0	0	0	
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1	0	0	0	0	0	0
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	0	0	0	0	0	0
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0	0	0	0	0	0
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	854 330	0	854 330	3 580 134	0	3 580 134
77	Részesedések beszerzése	K6 5	0	0	0	0	0	0
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6	0	0	0	0	0	0
79	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K6 7	230 670	0	230 670	966 137	0	966 137
80	Beruházások (73+...+79)	K6	1 085 000	0	1 085 000	4 546 271	0	4 546 271
81	Ingatlanok felújítása	K7 1	0	0	0	0	0	0
82	Informatikai eszközök felújítása	K7 2	0	0	0	0	0	0
83	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3	0	0	0	0	0	0
84	Felújítási célú előzetes áfa	K7 4	0	0	0	0	0	0
85	Felújítások (81+...+84)	K7	0	0	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K8 1	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K8 2	0	0	0	0	0	0
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K8 3	0	0	0	0	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K8 4	0	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K8 5	0	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K8 6	0	0	0	0	0	0

92	Lakástámogatás	K8 7	0	0	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	0	0	0	0	0
94	Költségvetési kiadások (19+20+49+58+72+80+85+93)	K1- K8	138 854 496	6 039 957	144 894 453	138 599 771	6 026 730	144 626 501
95	Létszám (fő)	14						

„18. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK előirányzata”

Sor szá m	Rovat megnevezése	Ro va t sz á m a	adatok Ft-ban											
			ÖNKORMÁ NYZAT				BÜKKARAN YOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA				MINDÖSSZE SEN			
			Erede ti előirá nyzat		Módo sított előirá nyzat		Eredeti előirán yzat		Módo sított előirá nyzat		Erede ti előirá nyzat		Módo sított előirá nyzat	
			K öt ele ző fel ad at ok	Ö nk ele ző fel ad at ok	K öt ele ző fel ad at ok	Ö nk ele ző fel ad at ok	Köt ele ző fel ad at ok	Ö nk ele ző fel ad at ok	K öt ele ző fel ad at ok	Ö nk ele ző fel ad at ok	K öt ele ző fel ad at ok	Ö nk ele ző fel ad at ok	K öt ele ző fel ad at ok	Ö nk ele ző fel ad at ok
1.	Elvonások és befizetések	K5 02	0	0	28 3 09 1	0	0	0	0	0	0	0	28 3 09 1	0
2.	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K5 03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K5 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K5 05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	76 7 54 4	0	2 20 3 27 0	0	0	0	0	0	76 7 54 4	0	2 20 3 27 0	0
5.1	Bursa Hungarica támogatás	K5	50	0	50	0	0	0	0	0	50	0	50	0

		06	00		00					00		00	
			0		0					0		0	
5.2	Kisgyőri Közös Hivatal 2024. évi működési hozzájárulás	K506	240028	0	0	0	0	0	0	240028	0	0	0
5.3	Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolás	K506	0	0	95768	0	0	0	0	0	0	95768	0
5.4	pályázati támogatás visszafizetése	K506	477516	0	2057502	0	0	0	0	477516	0	2057502	0
6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100000	300000	540910	29000	0	0	0	100000	300000	540910	29000
11.1	<i>Polgárőr Egyesület</i>	K512	100000	0	100000	0	0	0	0	100000	0	100000	0
11.2	<i>Egyéb egyesületek, alapítványok támogatása</i>	K512	0	300000	0	290000	0	0	0	0	300000	0	290000
11.3	<i>2024. évi Lakossági víz- és csatorna támogatás átutalása</i>	K512	0	0	530910	0	0	0	0	0	0	530910	0
12.	Tartalékok	K513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

13.	Egyéb működési kiadások (1+...+11)	K	86	30	7	29	0	0	0	0	86	30	7	29
		5	7	0	89	0					7	0	89	0
			54	00	5	00					54	00	5	00
			4	0	46	0					4	0	46	0
					1								1	

„19. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi BERUHÁZÁSOK előirányzata”

										adatok Ft-ban			
Rovat megnevezése	Ro va t sz. á m a	ÖNKORMÁNYZ AT				BÜKKARANYO S KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA				ÖSSZESEN			
		Eredeti előírán yzat		Módosító tt előirányz at		Eredeti előírán yzat		Módosító tt előirányz at		Eredeti előirányza t		Módosított előirányzat	
		Köt elez ő fela dat ok	Ö nk én t vá lla lt fela dat ok	Köt elez ő fela dat ok	Ö nk én t vá lla lt fela dat ok	Köt elez ő fela dat ok	Ö nk én t vá lla lt fela dat ok	K öt ele ző fela dat ok	Önké nt vállal t fela dat ok	Köt elez ő fela dat ok	Ön kén t váll alt fela dat ok	Köt elez ő fela dat ok	Önké nt vállal t fela dat ok
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1	5 511 811	0	4 000 000	0	0	0	0	0	5 511 811	0	4 000 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	162 548 056	0	146 594 260	0	0	0	0	0	162 548 056	0	146 594 260	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0	0	750 000	0	0	0	0	0	0	0	750 000	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	511 811	0	2 083 499	0	854 330	0	3 58 0 13 4	0	1 366 141	0	5 663 633	0
Részesedések beszerzése	K6 5	0	0	3 999 459	0	0	0	0	0	0	0	3 999 459	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K6 7	45 467	0	7 167 659	0	230 670		96 6	0	45 697	0	8 133 796	0

		103						13 7		773			
Beruházások (1+...+7)	K 6	214 038 781	0	164 594 877	0	1 085 000	0	4 54 6 27 1	0	215 123 781	0	169 141 148	0

„20. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi FELÚJÍTÁSOK előirányzata”

Sors szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	adatok Ft-ban											
			ÖNKORMÁNYZAT				BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA				ÖSSZESEN			
			Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Eredeti előirányza t		Módosít ott előirány zat		Eredeti előirány zat		Módosító tt előirányz at	
			Kötele ző felada tok	Önk ént váll alt fela dato k	Kötel ező felad atok	Önk ént váll alt fela dato k	Kötel ező felad atok	Ön kén t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dat ok	Ön kén t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dat ok	Ön kén t váll alt fela dato k	Köt elez ő fela dato k	Ön kén t váll alt fela dato k
1	Ingyenértékes ingatlancsere felújítása	K71	34 045 332	0	52 620 015	0	0	0	0	0	34 045 332	0	52 620 015	0
2	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Felújítási célú előzetes áfa	K74	9 192 240	0	4 644 136	0	0	0	0	0	9 192 240	0	4 644 136	0
5	Felújítások (1+..+4))	K7	43 237 572	0	57 264 151	0	0	0	0	0	43 237 572	0	57 264 151	0

„21. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

2024. évi Finanszírozási kiadások előirányzata

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT		BÜKKARANYOS KINCSEI BÖLCŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K9111				
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	K9112				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K9113				
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (01+02+03)	K911				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
09	Belföldi értékpapírok bevételei (05+...+08)	K912				
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	5 829 447	5 961 062		
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	125 580 524	123 372 000		
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási	K91				

	kiadásai	8				
16	Belföldi finanszírozás bevételei (04+09+...+15)	K91	131 409 971	129 333 062	0	0
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (17+...+20)	K92				
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	K93				
23	Finanszírozási kiadások (16+21+22)	K9	131 409 971	129 333 062	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi munkaterve alapján a Képviselő-testület 2025. májusi ülésén módosítja a költségvetését.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. A Jat. 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. **társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** a rendeletmódosítás megteremti a gazdálkodás feltételeit. Bemutatja a forrásoldal változásával az egyes kiadási tételekre fordítható előirányzatokat.
1. **környezeti és egészségi következményei:** közvetlen környezeti és egészségügyi hatással a rendeletmódosítás nem jár.
1. **adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** adminisztratív teher csökkenés nem mérhető.
1. **a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** a rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése előírja. A rendelet meg nem alkotásának következménye, hogy a költségvetési rendelet nem a tényleges bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazza.
1. **a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi feltételek változásának átvezetése, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

**2024. évi Működési és felhalmozási kiadások előirányzat teljesülése BÜKKARANYOS
KINCSEI BÖLCSŐDE, ÓVODA ÉS KONYHA**

Sor szá m	Rovat megnevez ése	Ro vat szá ma	adatok Ft-ban								
			ÓVODA						ÖSSZESEN		
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok					
			Erede ti előírá nyzat	Módo sított előírá nyzat	Teljesí tés	Ered eti előírá nyzat	Mód osított előírá nyzat	Telje sítés	Eredeti előírány zat	Módosított előírányza t	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetménye k, munkabére k	K1 101	80 308 728	78 893 936	77 812 955	1 792 512	1 792 512	1 792 512	82 101 240	80 686 448	79 605 467
2	Normatív jutalmak	K1 102	6 625 584	3 504 225	3 504 225	149 376	149 376	149 376	6 774 960	3 653 601	3 653 601
3	Céljuttatás , projektpré mium	K1 103	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Készenléti , ügyeleti, helyettesít ési díj, túlóra, túlszolgála t	K1 104	0	288 395	288 395	0	0	0	0	288 395	288 395
5	Végkielégít és	K1 105	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	K1 106	3 352 130	2 476 980	2 476 980	0	0	0	3 352 130	2 476 980	2 476 980
7	Béren kívüli juttatások	K1 107	2 028 000	2 009 250	2 009 250	72 000	72 000	72 000	2 100 000	2 081 250	2 081 250
8	Ruházati költségtérít és	K1 108	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Közlekedé si	K1 109	300 000	310 620	310 620	0	0	0	300 000	310 620	310 620

	költségtérítés										
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	528 000	2 231 020	2 231 020	72 000	72 000	72 000	600 000	2 303 020	2 303 020
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...13)	K11	93 142 442	89 714 426	88 633 445	2 085 888	2 085 888	2 085 888	95 228 330	91 800 314	90 719 333
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 416 000	1 426 062	1 426 062	0	0	0	1 416 000	1 426 062	1 426 062
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (15+16+17)	K12	1 416 000	1 426 062	1 426 062	0	0	0	1 416 000	1 426 062	1 426 062
19	Személyi juttatások	K1	94 558 442	91 140 488	90 059 507	2 085 888	2 085 888	2 085 888	96 644 330	93 226 376	92 145 395

	(14+18)										
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 591 129	12 255 466	12 255 466	244 445	244 445	244 445	12 835 574	12 499 911	12 499 911
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	95 963	28 599	28 599	13 085	2 811	2 811	109 048	31 410	31 410
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	17 334 281	16 988 268	16 988 268	2 363 765	2 113 245	2 113 245	19 698 046	19 101 513	19 101 513
23	Árubeszerzés	K3 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (21+22+23)	K3 1	17 430 244	17 016 867	17 016 867	2 376 850	2 116 056	2 116 056	19 807 094	19 132 923	19 132 923
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	247 280	208 632	208 632	33 720	32 924	32 924	281 000	241 556	241 556
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	140 000	145 276	145 276	0	0	0	140 000	145 276	145 276
27	Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K3 2	387 280	353 908	353 908	33 720	32 924	32 924	421 000	386 832	386 832
28	Közüzem díjak	K3 31	3 088 200	4 017 060	4 017 060	316 800	491 405	491 405	3 405 000	4 508 465	4 508 465
28. 1	ebből: villamos energia díja	K3 311	48 400	21 137	21 137	6 600	3 336	3 336	55 000	24 473	24 473
28. 2	ebből: gázenergia díja	K3 312	2 200 000	3 018 376	3 018 376	300 000	476 328	476 328	2 500 000	3 494 704	3 494 704

28. 3	ebből: víz- és csatornadíj	K3 314	839 800	977 547	977 547	10 200	11 741	11 741	850 000	989 288	989 288
29	Vásárolt élelmezés	K3 32	300 000	52 158	52 158	0	0	0	300 000	52 158	52 158
30	Bérleti és lízing díjak	K3 33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Karbantartási, kiszávítási szolgáltatások	K3 34	550 312	167 560	167 560	75 042	26 442	26 442	625 354	194 002	194 002
32	Közvetített szolgáltatások	K3 35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	295 000	295 400	295 400	0	0	0	295 000	295 400	295 400
34	Egyéb szolgáltatások	K3 37	1 308 338	1 708 779	1 708 779	178 410	269 661	269 661	1 486 748	1 978 440	1 978 440
35	Szolgáltatási kiadások (28+... +34)	K3 3	5 541 850	6 240 957	6 240 957	570 252	787 508	787 508	6 112 102	7 028 465	7 028 465
36	Kiküldetések kiadásai	K3 41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Reklám- és propaganda kiadások	K3 42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (36+37)	K3 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított	K3 51	5 344 551	4 815 361	4 815 361	728 802	759 909	759 909	6 073 353	5 575 270	5 575 270

	t áfa										
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52	1 906 000	2 216 000	2 216 000	0	0	0	1 906 000	2 216 000	2 216 000
41	Kamatkiad ások	K3 53	0	10 499	10 499	0	0	0	0	10 499	10 499
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K3 55	10 000	3 954	3 954	0	0	0	10 000	3 954	3 954
44	Különbé befizeté s és egyéb dologi kiadások (39+..+43)	K3 5	7 260 551	7 045 814	7 045 814	728 802	759 909	759 909	7 989 353	7 805 723	7 805 723
45	Dologi kiadások (24+27+3 5+38+44)	K3	30 619 925	30 657 546	30 657 546	3 709 624	3 696 397	3 696 397	34 329 549	34 353 943	34 353 943
46	Társadalo mbiztosítá si ellátások	K4 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatás ok	K4 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótláso k, kártérítése k	K4 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Betegségg el kapcsolato s (nem társadalom biztosítási) ellátások	K4 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkozt atással, munkanélk üliséggel	K4 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	kapcsolato s ellátások										
51	Lakhatással kapcsolato s támogatás ok	K4 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Intézményi ellátotak pénzbeli juttatásai	K4 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (46+... +53)	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Nemzetköz i kötelezett ségek	K5 01	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Elvonások és befizetése k	K5 02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú garancia- és kezességv állalásból származó kifizetés áh-on belülre	K5 03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérít endő támogatás ok, kölcsönök nyújtása	K5 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	áh-on belülre										
59	Működési célú visszatérít endő támogatás ok, kölcsönök törlesztése áh-on belülre	K5 05	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatás ok államháztá rtáson belülre	K5 06	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú garancia- és kezeségv állalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K5 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérít endő támogatás ok, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K5 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Árkiegészí tések, ártámogatá sok	K5 09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Kamattám ogatások	K5 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú	K5 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	támogatások az Európai Uniónak										
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Tartalékok	K5 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb működési kiadások (55+...+66)	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	854 330	3 580 134	3 580 134	0	0	0	854 330	3 580 134	3 580 134
73	Részesedések beszerzése	K6 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Beruházási	K6	230	966	966	0	0	0	230 670	966 137	966 137

	célú előzetesen felszámított áfa	7	670	137	137						
76	Beruházások (68+...74)	K6	1 085 000	4 546 271	4 546 271	0	0	0	1 085 000	4 546 271	4 546 271
77	Ingatlanok felújítása	K7 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök felújítása	K7 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Felújítási célú előzetes áfa	K7 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	Felújítások (76+...79)	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülre	K8 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülre	K8 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84	Felhalmozási célú visszatérít	K8 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	endő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-on belülre										
85	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-on belülre	K8 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K8 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K8 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Lakástámogatás	K8 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Költségvetési kiadások (19+20+45+54+67+)	K1-K8	138 854 496	138 599 771	137 518 790	6 039 957	6 026 730	6 026 730	144 894 453	144 626 501	143 545 520

	75+80+89)										
--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2024. évi EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK előirányzat teljesítése

Sor szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT						ÓVODA						ÖSSZESEN					
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Elvonások és befizetések	K502	0	283091	283091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283091	283091	0	0	0
2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	kifizeté s államhá ztartáso n belülre																			
3	Működ ési célú visszaté rítendő támogat ások, kölcsön ök nyújtás a államhá ztartáso n belülre	K5 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Működ ési célú visszaté rítendő támogat ások, kölcsön ök törleszt ése államhá ztartáso n belülre	K5 05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működé si célú támogat ások államhá ztartáso n belülre	K5 06	767 544	2 203 270	2 203 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	767 544	2 203 270	2 2 0 3 2 7 0	0	0	0
5.1	Bursa Hungar ica támogat ás	K5 06	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	50 000	5 0 0 0 0	0	0	0	0

5.2	Kisgyőri Közös Hivatal 2024. évi működési hozzájárulás	K5 06	240 028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 028	0	0	0	0	0
5.3	Kisgyőri Közös Hivatal 2023. évi elszámolás	K5 06	0	95 768	95 768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95 768	9 576 8	0	0	0
5.4	pályázati támogatás visszafizetése	K5 06	477 516	2 057 502	2 057 502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477 516	2 057 502	2 057 502	0	0	0
6	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K5 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államhá	K5 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	ztartásón kívülre																			
8	Árkiegészítések, támogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Kamat támogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100 000	5 409 100	5 409 100	300 000	290 000	290 000	0	0	0	0	0	0	100 000	5 409 100	5 409 100	30 000	2 900	2 900
11.1	Helyi civil szervezetek támogatása	K512	100 000	100 000	100 000	300 000	290 000	290 000	0	0	0	0	0	0	100 000	100 000	100 000	30 000	2 900	2 900
11.2	2024.évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás pályázati támogatás átutalása Borsod	K512	0	5 309 100	5 309 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 309 100	5 309 100	0	0	0

	víz Zrt.-nek																					
12	Tartalé kok	K5 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működ ési kiadás ok (1+ ...+10)	K5	867 544	7 895 461	7 895 461	300 000	290 000	290 000	0	0	0	0	0	0	867 544	7 895 461	7 8 9 5 4 6 1	30 0 0 0	2 0 0 0 0 0	2 9 0 0	2 9 0 0	

2024. évi EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON
BELÜLRE előirányzat teljesülése

So rs zá m	Rovat megnevezése	Ro vat szá ma	adatok Ft-ban																	
			ÖNKORMÁNYZAT						ÓVODA						ÖSSZESEN					
			Kötelező feladatok			Önkén t vállal t felad atok			Kötelez ő feladat ok			Önként vállalt feladato k			Kötelező feladatok			Önkén t vállalt felada tok		
			Ere deti elői rán yza t	Módo sított előirá nyzat	Teljesí tés	E r e d e t i el ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó i r á n y z a t	T e l j e s í t é s	E r e d e t i el ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó i r á n y z a t	T e l j e s í t é s	E r e d e t i el ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó i r á n y z a t	T e l j e s í t é s	E r e d e t i el ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó i r á n y z a t	T e l j e s í t é s	E r e d e t i el ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó i r á n y z a t	T e l j e s í t é s
1	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalá sból származó kifizetés államháztartáso n belültre	K8 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,kö lcsönök	K8 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

	felhalmozási célú támogatások államháztartás on kívülre			867	867											867	867			
--	---	--	--	-----	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----	-----	--	--	--

2024. évi BERUHÁZÁSOK előirányzatainak teljesülése

Sor szám	Rovat megnevezés e	Rov at szá ma	adatok Ft-ban																	
			ÖNKORMÁNYZAT						ÓVODA						ÖSSZESEN					
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	5 511 811	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 511 811	4 000 000	0	0	0	0
2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	162 548 056	146 594 260	119 657 799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162 548 056	146 594 260	119 657 799	0	0	0
3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	750 000	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		750 000	750 000	0	0	0
4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	511 811	2 083 499	2 083 499	0	0	0	8 543 034	3 581 344	3 581 344	0	0	0	1 366 141	5 663 633	5 663 633	0	0	0
d	Részesedések beszerzése	K65	0	3 999 459	3 999 459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 999 459	3 999 459	0	0	0

6	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	45 467 103	7 167 659	4 255 379	0	0	0	2 3 0 6 7 0	9 6 6 1 3 7	9 6 6 1 3 7	0	0	0	45 697 773	8 133 796	5 221 516	0	0	0
8	Beruházások (1+...+7)	K6	214 038 781	164 594 877	130 746 136	0	0	0	1 0 8 5 0 0 0	4 5 4 6 2 7 1	4 5 4 6 2 7 1	0	0	0	215 123 781	169 141 148	135 292 407	0	0	0

2024. évi FELÚJÍTÁSOK előirányzat teljesülése

So rs zá m	Rovat megneve zése	Ro va t sz á m a	adatok Ft-ban																							
			ÖNKORMÁNYZAT									ÓVODA									ÖSSZESEN					
			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok								
			Erede ti előirá nyzat	Módo sított előirá nyzat	Teljesí tés	E r e d e t i e l ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó s í t é s	T e l j e s í t é s	E r e d e t i e l ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó s í t é s	T e l j e s í t é s	E r e d e t i e l ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó s í t é s	T e l j e s í t é s	E r e d e t i e l ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó s í t é s	T e l j e s í t é s	E r e d e t i e l ő i r á n y z a t	M ó d o s í t ó s í t é s	T e l j e s í t é s						
1	Ingatlanok felújítása	K71	34 045 332	52 620 015	52 620 015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 045 332	52 620 015	52 620 015	0	0	0						
2	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
3	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
4	Felújítási célú előzetes áfa	K74	9 192 240	4 644 136	4 644 136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 192 240	4 644 136	4 644 136	0	0	0						
5	Felújítás	K	43 237	57 264	57 264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43	57	57 264	0	0	0						

	ok (1+.. +4))	7	572	151	151									237 572	264 151	151			
--	------------------	---	-----	-----	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	------------	-----	--	--	--

2024. évi Finanszírozási kiadások előirányzat teljesítése

						adatok Ft-ban
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat szám	ÖNKORMÁNYZAT			BÜKK ARANY OS KINCS EI BÖLCSE, ÓVODA ÉS KONYHA
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K9111	0	0	0	0
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	K9112	0	0	0	0
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K9113	0	0	0	0
4	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (01+02+03)	K911	0	0	0	0
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
9	Belföldi értékpapírok bevételei (05+..+08)	K912	0	0	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	5 829 447	5 961 062	5 961 062	0
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	125 580 524	123 372 000	123 372 000	0
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K91	0	0	0	0

		7				
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8	0	0	0	0
16	Belföldi finanszírozás bevételei (04+09+...+15)	K91	131 409 971	129 333 062	129 333 062	0
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1	0	0	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2	0	0	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3	0	0	0	0
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4	0	0	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (17+...+20)	K92	0	0	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	K93	0	0	0	0
23	Finanszírozási kiadások (16+21+22)	K9	131 409 971	129 333 062	129 333 062	0

MARADVÁNYKIMUTATÁS 2024.év

			adatok Ft-ban	
Sorszám	Jogcím	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	293 317 273	20 596 191	313 913 464
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	392 637 789	143 545 520	536 183 309
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	-99 320 516	-122 949 329	-222 269 845
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	283 704 089	124 030 310	407 734 399
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	129 333 062	0	129 333 062
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)	154 371 027	124 030 310	278 401 337
A)	Alaptevékenység maradványa (+-I+-II)	55 050 511	1 080 981	56 131 492
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	0	0	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07-08)	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (+-III+-IV)	0	0	0
C)	Összes maradvány (A+B)	55 050 511	1 080 981	56 131 492
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	55 050 511	1 080 981	56 131 492
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)	0	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0	0

MÉRLEG összesített 2024. év

			adatok Ft-ban		
ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	846 699 684	975 886 999	G) Saját tőke	474 380 193	431 758 823
I. Immateriális javak	12 881 697	7 041 687	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 194 625 234	1 194 625 234
II. Tárgyi eszközök	815 125 968	952 890 934	II. Nemzeti vagyon változásai	150 521 478	150 521 478
III. Befektetett pénzügyi eszközök	18 692 019	15 954 378	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	39 103 778	39 103 778
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	IV. Felhalmozott eredmény	-431 950 261	-909 870 297
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	3 042 306	2 802 985	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
I. Készletek	3 042 306	2 802 985	VI. Mérleg szerinti eredmény	-477 920 036	-42 621 370
II. Értékpapírok	0	0	H) Kötelezettségek	18 362 230	14 610 431
C) Pénzeszközök	289 551 585	61 553 847	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettség	2 904	0
I. Lekötött bankbetétek	0	0	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	5 829 447	6 222 206
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 146 255	170 405	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 529 879	8 388 225
III - IV. Forintszámlák, devizaszámlák	288 405 330	61 383 442	I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
D) Követelések	14 134 477	17 557 946	J) Kincstári számlavezetéssel	0	0

					kapcsolatos elszámolások		
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	6 176 063	6 262 957	K)	Passzív időbeli elhatárolások	660 252 719	602 864 622
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	6 463 474	7 846 561				
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 494 940	3 448 428				
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-432 910	-8 567 901				
F)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0				
A) - F)	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 152 995 142	1 049 233 876	G)- K)	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 152 995 142	1 049 233 876
MÉRLEG							
Bükkaranyos Község Önkormányzata							
2024.12.31							
						adatok Ft-ban	
ESZKÖZÖK				FORRÁSOK			
Megnevezés		Előző időszak	Tárgyi időszak	Megnevezés		Előző időszak	Tárgyi időszak
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	844 794 151	972 673 790	G)	Saját tőke	481 240 234	437 612 257
I.	Immateriális javak	12 881 697	7 041 687	I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 192 997 310	1 192 997 310
II.	Tárgyi eszközök	813 220 435	949 677 725	II.	Nemzeti vagyon változásai	150 521 478	150 521 478
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	18 692 019	15 954 378	III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	39 099 404	39 099 404
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	IV.	Felhalmozott eredmény	-428 383 395	-901 377 958
B)	Nemzeti	2 203 472	2 049 834	V.	Eszközök	0	0

	vagyonba tartozó forgóeszközök				értékhelyesbítésének forrása		
I.	Készletek	2 203 472	2 049 834	VI.	Mérleg szerinti eredmény	-472 994 563	-43 627 977
II.	Értékpapírok	0	0	H)	Kötelezettségek	18 360 212	14 600 006
C)	Pénzeszközök	289 020 718	60 894 153	I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettség	2 904	0
I.	Lekötött bankbetétek	0	0	II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	5 829 447	6 222 206
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	969 910	163 770	III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 527 861	8 377 800
III - IV.	Forintszámlák, devizaszámlák	288 050 808	60 730 383	I)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
D)	Követelések	13 091 931	16 506 291	J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	5 262 978	5 617 504	K)	Passzív időbeli elhatárolások	650 982 619	593 620 853
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	6 463 474	7 846 561				
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 365 479	3 042 226				
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 472 793	-6 290 952				
F)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0				
A) - F)	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 150 583 065	1 045 833 116	G)- K)	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 150 583 065	1 045 833 116
MÉRLEG							
Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha							

2024.12.31							
				adatok Ft-ban			
ESZKÖZÖK				FORRÁSOK			
		Előző időszak	Tárgyi időszak			Előző időszak	Tárgyi időszak
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 905 533	3 213 209	G)	Saját tőke	-6 860 041	-5 853 434
I.	Immateriális javak	0	0	I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 627 924	1 627 924
II.	Tárgyi eszközök	1 905 533	3 213 209	II.	Nemzeti vagyon változásai	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 374	4 374
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	IV.	Felhalmozott eredmény	-3 566 866	-8 492 339
B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	838 834	753 151	V.	Eszközök értékehelyesbítésének forrása	0	0
I.	Készletek	838 834	753 151	VI.	Mérleg szerinti eredmény	-4 925 473	1 006 607
II.	Értékpapírok	0	0	H)	Kötelezettségek	2 018	10 425
C)	Pénzeszközök	530 867	659 694	I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettség	0	0
I.	Lekötött bankbetétek	0	0	II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	0	0
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	176 345	6 635	III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 018	10 425
III - IV.	Forintszámlák, devizaszámlák	354 522	653 059	I)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
D)	Követelések	1 042 546	1 051 655	J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	913 085	645 453	K)	Passzív időbeli elhatárolások	9 270 100	9 243 769

II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0				
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	129 461	406 202				
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-1 905 703	-2 276 949				
F)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0				
A) - F)	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 412 077	3 400 760	G)- K)	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 412 077	3 400 760

VAGYONKIMUTATÁS 2024.év

			adatok Ft-ban
		Önkormányzat	Óvoda
A.)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	972 673 790	3 213 209
I.	Immateriális javak	7 041 687	0
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
1.a.	- forgalomképtelen	0	0
1.b.	- korlátozottan forgalomképes	0	0
1.c.	- forgalomképes	7 041 687	0
2.	Szellemi termékek	0	0
2.a.	- forgalomképtelen	0	0
2.b.	- korlátozottan forgalomképes	0	0
2.c.	- forgalomképes	0	0
3.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
II.	Tárgyi eszközök	949 677 725	3 213 209
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	828 313 024	0
1.a.	- forgalomképtelen	529 967 703	0
1.b.	- korlátozottan forgalomképes	279 084 122	0
1.c.	- forgalomképes	19 261 199	0
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 386 039	3 213 209
2.a.	- forgalomképtelen	0	0
2.b.	- korlátozottan forgalomképes	0	0
2.c.	- forgalomképes	12 386 039	3 213 209
3.	Tenyészállatok	0	0
4.	Beruházások, felújítások	108 978 662	0
5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	15 954 378	0
1.	Tartós részesedések	15 954 378	0
2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
3.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
1.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
1.a.	- forgalomképtelen	0	0
1.b.	- korlátozottan forgalomképes	0	0
1.c.	- forgalomképes	0	0

2.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
B.)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	2 049 834	753 151
I.	Készletek	2 049 834	753 151
1.	Vásárolt készletek	2 049 834	753 151
2.	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
3.	Egyéb készletek	0	0
II.	Értékpapírok	0	0
C.)	Pénzeszközök	60 894 153	659 694
I.	Lekötött bankbetétek	0	0
II.	Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	163 770	6 635
III.	Forintszámlák	60 725 766	653 059
IV.	Devizaszámlák	4 617	0
D.)	Követelések	16 506 291	1 051 655
E.)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-6 290 952	-2 276 949
F.)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 045 833 116	3 400 760
G.)	Saját tőke	437 612 257	-5 853 434
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 192 997 310	1 627 924
II.	Nemzeti vagyon változásai	150 521 478	0
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	39 099 404	4 374
IV.	Felhalmozott eredmény	-901 377 958	-8 492 339
V.	Eszközök értékhelyesbítése	0	0
VI.	Mérleg szerinti eredmény	-43 627 977	1 006 607
H.)	Kötelezettségek	14 600 006	10 425
I.)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J.)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K.)	Passzív időbeli elhatárolások	593 620 853	9 243 769
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 045 833 116	3 400 760
Vagyonkateszterben nyilvántartott, de a mérlegben nem szereplő tételek			
1.	KLIK részére vagyonkezelésbe átadott Iskola épület vagyona (bruttó)	15 871 364	0
	- forgalomképtelen	5 633 000	0
	- korlátozottan forgalomképes	10 238 364	0
	- forgalomképes	0	0
0-ra leírt nemzeti vagyonba tartozó eszközök			
I.	Immateriális javak	3 451 910	0

1.	Szellemi termékek	3 178 250	0
1.a.	- forgalomképtelen	0	0
1.b.	- korlátozottan forgalomképes	3 178 250	0
1.c.	- forgalomképes	0	0
2.	Vagyoni értékű jogok	273 660	0
2.a.	- forgalomképtelen	0	0
2.b.	- korlátozottan forgalomképes	248 660	0
2.c.	- forgalomképes	25 000	0
II.	Tárgyi eszközök	68 598 737	6 944 817
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 546 582	0
1.a.	- forgalomképtelen	0	0
1.b.	- korlátozottan forgalomképes	103 000	0
1.c.	- forgalomképes	2 443 582	0
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	65 771 886	6 944 817
2.a.	- forgalomképtelen	0	0
2.b.	- korlátozottan forgalomképes	2 076 550	0
2.c.	- forgalomképes	63 695 336	6 944 817
3.	Tenyészállatok	280 269	0
	0-ra leírt nemzeti vagyonba tartozó eszközök	72 050 647	6 944 817
	ÖSSZESEN:		
	Kulturális javak, régészeti leletek	0	0

EREDMÉNYKIMUTATÁS Bükkaranyos Község Önkormányzata 2024.év

adatok Ft-ban							
Sorszám	Megnevezés	Bükkaranyos Község Önkormányzata			Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha		
		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	16 914 562	0	23 061 935	0	0	0
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 612 720	0	7 241 434	16 103 901	0	16 159 675
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3 352 375	0	2 695 122	0	0	0
I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	26 879 657	0	32 998 491	16 103 901	0	16 159 675
4	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0

II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-04+-05)	0	0	0	0	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredmény-szemléletű bevételei	158 291 371	0	187 750 950	87 465 376	0	123 372 000
7	Egyéb működési célú támogatások eredmény-szemléletű bevételei	39 549 811	0	33 076 350	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások eredmény-szemléletű bevételei	76 663 646	0	87 718 936	0	0	0
9	Különböző egyéb eredmény-szemléletű bevételek	11 259 375	0	5 875 254	4 648	0	3 984
III.	Egyéb eredmény-szemléletű bevételek (06+07+08)	285 764 203	0	314 421 490	87 470 024	0	123 375 984
10.	Anyagköltség	4 303 603	0	9 126 914	13 609 972	0	19 218 606
11.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	43 704 210	0	42 966 747	4 350 435	0	7 415 297
12.	Eladott	0	0	0	0	0	0

	árak beszerzési értéke						
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatók értéke	2 186 678	0	1 748 879	9 054 840	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (9+10+11+12)	50 194 491	0	53 842 540	27 015 247	0	26 633 903
14.	Bérlő költség	40 667 625	0	41 983 842	64 465 790	0	83 457 268
15.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 335 547	0	21 264 301	3 249 615	0	8 728 803
16.	Bérlő járulékok	6 153 782	0	6 359 971	8 961 825	0	12 432 904
V.	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	66 156 954	0	69 608 114	76 677 230	0	104 618 975
VI.	Értékcsökkenési leírás	50 215 897	0	44 494 033	969 677	0	2 272 458
VII.	Egyéb ráfordítások	611 772 231	0	223 366 893	3 837 245	0	4 993 217
A.)	Tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-465 695 713	0	-43 891 599	-4 925 474	0	1 017 106
17.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
18.	Részesedésből származó	0	0	0	0	0	0

	eredmény szemléletű bevételek, árfolyamn yereségek						
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredmény szemléletű bevételek, árfolyamn yereségek	1 663 760	0	265 592	0	0	0
20.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelle gű eredmény szemléletű bevételek	21	0	28	1	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb eredmény szemléletű bevételei	2 369	0	362	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek eredmény szemléletű bevételei (17+18+1 9+20+21)	1 666 150	0	265 982	1	0	0
22.	Részesedé sből származó ráfordításo k, árfolyamn eszeségek	8 965 000	0	0	0	0	0
23.	Befektetett pénzügyi eszközökből	0	0	0	0	0	0

	öl származó ráfordítások, árfolyamv eszteségek						
24.	Fizetendő kamatok és kamatjelle gű ráfordítások	0	0	2 360	0	0	10 499
25.	Részesedé sek, értékpapír ok, pénzeszkö zök értékveszt ése	0	0	0	0	0	0
26.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítás ai (22+23+2 4+25+26)	8 965 000	0	2 360	0	0	0
B.)	Pénzügyi műveletek eredmény e (VIII- IX)	-7 298 850	0	263 622	0	0	0
C.)	Mérleg szerinti eredmény (+ -A+ -B)	-472 994 563	0	-43 627 977	-4 925 473	0	1 006 607

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

								adatok Ft-ban
EU-s projekt címe:		TOP_PLUSZ-1.2.1.-BO1-2022-00038 Belterületi csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése						
Projekt azonosítója:		TOP_PLUSZ-1.2.1.-BO1-2022-00038						
Bevételek		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Saját erő		0	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000
Saját erőből központi támogatás		0		0	0	0	0	0
EU-s forrás		0	32 810 707	0	0	0	0	32 810 707
Társfinanszírozás		0		0	0	0	0	0
Hitel		0		0	0	0	0	0
Egyéb forrás		0		0	0	0	0	0
Bevételek összesen		0	42 810 707	0	0	0	0	42 810 707
Kiadások		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
beruházási kiadások		109 240 634	61 420 926	0	0	0	0	109 240 634
dologi kiadások		29 390 823	15 277 793	0	0	0	0	29 390 823
támogatási előleg visszafizetése		32 810 707	0	0	0	0	0	32 810 707
Kiadások összesen		171 442 164	76 698 719	0	0	0	0	248 140 883
								adatok Ft-ban
EU-s projekt címe:		TOP_PLUSZ-1.2.3.-BO1-2022-00003 Császár Péter utca és Petőfi utcai csomópont rekonstrukciója						
Projekt azonosítója:		TOP_PLUSZ-1.2.3.-BO1-2022-00003						
Bevételek		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Saját erő		0	0	0	0	0	0	0
Saját erőből központi		0	0	0	0	0	0	0

támogatás							
EU-s forrás	0	0	0	0	0	0	0
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
dologi kiadások	8 341 621	5 173 977	0	0	0	0	13 515 598
felújítási kiadások	35 047 609	0	0	0	0	0	35 047 609
Kadások összesen	43 389 230	5 173 977	0	0	0	0	48 563 207
							adatok Ft-ban
EU-s projekt címe:		TOP-5.3.1.-BO1-2017-00006					
Projekt azonosítója:		Helyi identitás és kohézió erősítése					
Bevételek	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Saját erő	0	0	0	0	0	0	0
Saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0	0	0
EU-s forrás	0	0	0	0	0	0	0
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
támogatási előleg visszafizetése	517 483	0	0	0	0	0	517 483
Kadások összesen	517 483	0	0	0	0	0	517 483
							adatok Ft-ban
EU-s projekt címe:		LEADER Helyi fejlesztések támogatása pályázat					
Projekt		VP6-19.2.1.-15-10-21					

azonosítója:								
Bevételek		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Saját erő		0	0	0	0	0	0	0
Saját erőből központi támogatás		0	0	0	0	0	0	0
EU-s forrás		11 450 351	0	0	0	0	0	11 450 351
Társfinanszírozás		0	0	0	0	0	0	0
Hitel		0	0	0	0	0	0	0
Egyéb forrás		0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen		11 450 351	0	0	0	0	0	11 450 351
Kiadások		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
dologi kiadások		492 760	0	0	0	0	0	492 760
beruházási kiadások		13 929 100	0	0	0	0	0	13 929 100
Kadások összesen		14 421 860	0	0	0	0	0	14 421 860
								adatok Ft-ban
EU-s projekt címe:		KEHOP-1.2.1-18-2018-00050						
Projekt azonosítója:		Helyi klímastratégia kidolgozása, klímatudatosságot erősítő szemléletformálás						
Bevételek		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Saját erő		0	0	0	0	0	0	0
Saját erőből központi támogatás		0	0	0	0	0	0	0
EU-s forrás		639 112	0	0	0	0	0	639 112
Társfinanszírozás		0	0	0	0	0	0	0
Hitel		0	0	0	0	0	0	0
Egyéb forrás		0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen		639 112	0	0	0	0	0	639 112
Kiadások		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Dologi kiadások		0	0	0	0	0	0	0
Beruházások		0	0	0	0	0	0	0
Kadások összesen		0	0	0	0	0	0	0
								adatok Ft-

								ban
EU-s projekt címe:		TOP-3.2.1.-15-BO1-2016-00089 Általános iskola energetikai célú felújítása pályázat						
Projekt azonosítója:		TOP-3.2.1.-15-BO1-2016-00089						
Bevételek		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Saját erő		0	0	0	0	0	0	0
Saját erőből központi támogatás		0	0	0	0	0	0	0
EU-s forrás		0	0	0	0	0	0	0
Társfinanszírozás		0	0	0	0	0	0	0
Hitel		0	0	0	0	0	0	0
Egyéb forrás		0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0
Kiadások		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen
Dologi kiadások		0	0	0	0	0	0	0
Beruházási kiadások		0	0	0	0	0	0	0
Támogatási előleg visszafizetése		251 179	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen		251 179	0	0	0	0	0	251 179

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése

							adatok Ft-ban	
Megnevezés	Előző évek	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Hitel törlesztés		0	0	0	0	0	0	0
Kötvénybeváltás kiadásai		0	0	0	0	0	0	0
Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése (TOP_PLUSZ-1.2.1)	213 994 329	0	0	42 810 707	0	0	0	256 805 036
Császár Péter út csomópont rekonstrukció (TOP_PLUSZ-1.2.3.)		48 870 110	0	0	0	0	0	48 870 110
Kistelepülési településterv elkészítése		3 000 000		0	0	0	0	3 000 000
LEADER pályázat (VP6-19.2.1.-15-10-21)		0	11 450 351	0	0	0	0	11 450 351
pénzügyi lízingből eredő kötelezettség		0	0	0	0	0	0	0
Bevétel összesen	213 994 329	51 870 110	11 450 351	42 810 707	0	0	0	320 125 497
							adatok Ft-ban	
Megnevezés	Előző évek	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Hitel törlesztés		0	0	0	0	0	0	0
Kötvénybeváltás kiadásai		0	0	0	0	0	0	0
Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése (TOP_PLUSZ-1.2.1)		8 056 200	171 442 164	76 698 719	0	0	0	256 197 083
Császár Péter út csomópont rekonstrukció (TOP_PLUSZ-1.2.3.)		940 750	43 389 230	5 173 977	0	0	0	49 503 957
Kistelepülési településterv elkészítése			945 000	5 830 000	0	0	0	6 775 000
LEADER pályázat (VP6-19.2.1.-15-10-21)		2 389 963	14 421 860	0	0	0	0	16 811 823
pénzügyi lízingből eredő		0	0	0	0	0	0	0

kötelezettség								
Kiadás összesen	0	11 386 913	230 198 254	87 702 696	0	0	0	329 287 863
2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bek.b.)								

KIMUTATÁS azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

	adatok Ft-ban
Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Ügylet várható értéke
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	0
1.	0
2.	0
3.	0
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	0
1.	0
2.	0
3.	0
Összesen	0
KIMUTATÁS	
az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről	
	adatok Ft-ban
Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése **	Összeg
Hitel felvételéből eredő aktuális tőketartozás	0
Kölcsön felvételéből eredő aktuális tőketartozás	0
Hitel átvállalásából eredő aktuális tőketartozás	0
Kölcsön átvállalásából eredő aktuális tőketartozás	0
A számviteli törvény (SZt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke	0
Egyéb értékpapír vételára	0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig és a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0
A Sz. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege.	0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi	0

szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	
Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	0
** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján	

KIMUTATÁS a saját bevételek összegéről

	adatok Ft-ban
Saját bevétel megnevezése *	Összeg
Közhatalmi bevételek	20 965 469
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
Tárgyeszköz értékesítéséből származó bevétel	0
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	0
Részvény értékesítéséből származó bevétel	0
Részesedés értékesítéséből származó bevétel	0
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
Kezeséggel kapcsolatos megtérülés	0
Saját bevétel összesen	20 965 469
* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján	

KIMUTATÁS a közvetett támogatások összegéről

	adatok Ft-ban
Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	0
Ebből:	0
- építményadó	0
- telekadó	0
- vállalkozások kommunális adója	0
- magánszemélyek kommunális adója	0
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	0
- idegenforgalmi adó épületek után	0
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	0
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	0
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	0
Helyi adónál biztosított mentesség összege	0
Ebből:	0
- építményadó	0
- telekadó	0
- vállalkozások kommunális adója	0
- magánszemélyek kommunális adója	0
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	0
- idegenforgalmi adó épületek után	0
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	0
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	0
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
ÖSSZESEN	0

Pénzeszközök 2024. évi változása

			adatok Ft-ban
Időszak	Nyitó pénzkészlet	Pénzkészlet állomány változása	Záró pénzkészlet
I. negyedév	289 551 585	-28 686 161	260 865 424
II. negyedév	260 865 424	32 063 708	292 929 132
III. negyedév	292 929 132	-64 369 979	228 559 153
IV. negyedév	228 559 153	-167 005 306	61 553 847

**KIMUTATÁS AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK, KONCESSZIÓBA,
VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL**
Bükkaranyos Község Önkormányzata

Sor szá m	Megnevezés	adatok Ft-ban						
		Imma teriáli s javak	Ingatla nok és kapcso lódó vagy ni értékű jogok	Gépek , berend ezések , felszer elések járműv ek	Teny ész- állat ok	Beruh ázások és felújítá sok	Konce ssziób a, vagy onkezel ésbe adott eszköz ök	Össze se n
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	21 148 910	1 206 460 783	89 881 016	280 269	325 863	0	1 318 096 841
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	122 491 298	0	122 491 298
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	52 620 015	0	52 620 015
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	63 625 015	2 833 499	0	0	0	66 458 514
5	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
6	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
8	Összes növekedés (02+...+07)	0	63 625 015	2 833 499	0	175 111 313	0	241 569 827
9	Értékesítés	0	1 137 001	0	0	0	0	1 137 001
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	66 458 514	0	66 458 514

14	Összes csökkenés (09+...+13)	0	0	0	0	66 458 514	0	66 458 514
15	Bruttó érték összesen (01+08-14)	21 148 910	1 270 085 798	92 714 515	280 269	108 978 662	0	1 493 208 154
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	8 267 213	409 883 946	73 563 281	280 269	0	0	491 994 709
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	5 840 010	31 888 828	6 765 195	0	0	0	44 494 033
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (16+17-18)	14 107 223	441 772 774	80 328 476	280 269	0	0	536 488 742
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (19+23)	14 107 223	441 772 774	80 328 476	280 269	0	0	536 488 742
25	Eszközök nettó értéke (15-24)	7 041 687	828 313 024	12 386 039	0	108 978 662	0	956 719 412
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	3 451 910	2 546 582	65 771 886	280 269	0	0	72 050 647

KIMUTATÁS AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK, KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL

Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha

Sor szá m	Magnevezés	adatok Ft-ban						
		Imma teriáli s javak	Ingatla nok és kapcso lódó vagyo ni értékű	Gépek , berend ezések , felszer elések	Teny ész- állat ok	Beruh ázások és felújítá sok	Konce ssziób a, vagyo nkezel ésbe adott	Összese n

			jogok	járművek			eszközök	
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	7 868 603	0	0	0	7 868 603
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	3 580 134	0	3 580 134
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	1 728 347	0	0	0	1 728 347
5	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
6	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	0	2 070 134	0	0	0	2 070 134
8	Összes növekedés (02+...+07)	0	0	3 798 481	0	3 580 134	0	7 378 615
9	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	218 347	0	3 580 134	0	3 798 481
14	Összes csökkenés (09+...+13)	0	0	218 347	0	3 580 134	0	3 798 481
15	Bruttó érték összesen (01+08-14)	0	0	11 448 737	0	0	0	11 448 737
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	5 963 070	0	0	0	5 963 070
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	2 272 458	0	0	0	2 272 458
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (16+17-18)	0	0	8 235 528	0	0	0	8 235 528
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás,	0	0	0	0	0	0	0

	kivezetés							
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (19+23)	0	0	8 235 528	0	0	0	8 235 528
25	Eszközök nettó értéke (15-24)	0	0	3 213 209	0	0	0	3 213 209
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	6 944 817	0	0	0	6 944 817

**AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKVESZTÉSÉNEK ALAKULÁSA Bükkaranyos Község
Önkormányzata**

						adatok Ft-ban	
Sors zám	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerü lési érték	Nyitó adato k, értékv esztés	Tárgyid őszakba n elszámo lt értékves ztés	Tárgyid őszakba n visszaírt értékves ztés	Záró adatok, bekerüle si érték	Záró adatok, értékves ztés
1.	Adott előlegek	1 185 479	0	0	0	2 864 666	0
2.	Tartós részesedések	18 692 019	0	0	0	15 954 378	0
3.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
4.	Készletek	2 203 472	0	0	0	2 049 834	0
5.	Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0
6.	Kincstáron kívüli forintszámlák	33 408 231	0	0	0	20 123 758	0
7.	Kincstáron kívül devizaszámlák	25 914	0	0	0	4 617	0
8.	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	16 765 631	5 039 179	809 522	917 448	18 395 318	4 931 253
9.	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
10.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
11.	Összesen (1+...12.)	72 280 746	5 039 179	809 522	917 448	59 392 571	4 931 253

AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKVESZTÉSÉNEK ALAKULÁSA

Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha

						adatok Ft-ban	
Sors zám	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerü lési érték	Nyitó adato k, értékv esztés	Tárgyid őszakba n elszámo lt értékves	Tárgyid őszakba n visszaírt értékves ztés	Záró adatok, bekerüle si érték	Záró adatok, értékves ztés

				ztés			
1.	Adott előlegek	129 461	0	0	0	225 942	0
2.	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
3.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
4.	Készletek	838 834	0	0	0	753 151	0
5.	Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0
6.	Kincstáron kívüli forintszámlák	354 522	0	0	0	653 059	0
7.	Kincstáron kívül devizaszámlák	0	0	0	0	0	0
8.	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	913 085	0	0	0	645 453	0
9.	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
10.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
11.	Összesen (1+...12.)	2 235 902	0	0	0	2 277 605	0

Tájékoztató adatok

Sorszám	Megnevezés	adatok Ft-ban	
		Önkormányzat	Óvoda
1	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetések	342 667	1 210 284
2	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülő száma	13	9
3	Fordított általános forgalmi adó	38 109 457	0
4	- ebből: beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó	38 060 857	0
5	- ebből: vásárolt termékekhez és szolgáltatásokhoz kapcsolódó	48 600	0
6	Tárgyévben behajthatatlan követelésként leírt összeg és elengedett követelés összege	0	0
7	- ebből: behajthatatlan követelésként leírt összeg	0	0
8	- ebből: elengedett követelések összege	0	0
9	A K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre rovaton kimutatott kiadásokból az előlegként kifizetett összeg	0	0
10	A K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre rovaton kimutatott kiadásokból az előlegként kifizetett összeg	0	0
11	A K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton kimutatott kiadásokból az előlegként kifizetett összeg	0	0
12	A K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton kimutatott kiadásokból az előlegként kifizetett összeg	0	0
13	A 9. sor szerinti korábban kifizetett előlegekből a visszatérített előlegek	0	0
14	A 10. sor szerinti korábban kifizetett előlegekből a visszatérített előlegek	0	0
15	A 11. sor szerinti korábban kifizetett előlegekből a visszatérített előlegek	0	0
16	A 12. sor szerinti korábban kifizetett előlegekből a visszatérített előlegek	0	0
17	Az államháztartáson belülről térítésmentesen átvett eszközök	24 434 626	0
18	- bruttó értéke	24 434 626	0
19	- halmozott értékcsökkenése	0	0

20	Az államháztartáson belülré térítésmentesen átadott eszközök	0	0
21	- bruttó értéke	0	0
22	- halmozott értékcsökkenése	0	0
23	A 04. Függő kötelezettségek nyilvántartási számlái év végi állományának levezetése a következő bontásban	0	0
24	- ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásokhoz kapcsolódó garanciavállalások állománya	0	0
26	- ebből: egyéb garanciavállalások állománya	0	0
27	- ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásokhoz kapcsolódó kezességvállalások állománya	0	0
28	- ebből: egyéb kezességvállalások állománya	0	0
29	- ebből: egyéb függő kötelezettségek állománya	0	0
30	A közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció kötelezettségvállalásainak állománya	0	0
31	- ebből: a tárgyévben keletkezett PPP miatti kötelezettségvállalások állománya	0	0
32	A K9111. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése, K9113. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése rovatokon kimutatott kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség összegéből a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezettel szemben fennálló összeg	0	0
33	A K9123. Kincstárjegyek beváltása, K9124. Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása, K9125. Belföldi kötvények beváltása, K9126. Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása rovatokon kimutatott kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség összegéből a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezettel szemben fennálló összeg	0	0
34	A K917. Pénzügyi lízing kiadásai rovaton kimutatott kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség összegéből a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezettel szemben fennálló összeg	0	0
35	A K94. Váltókiadások rovatokon kimutatott kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség összegéből a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezettel szemben fennálló összeg	0	0
36	A Gst. 8. § (2) bekezdés f) pontja szerinti ügyletek összegéből a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeten kívül szervezettel szemben fennálló összeg	0	0
37	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (igen=1, nem=2)	2	2
38	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a gazdasági szervezet feladatait ellátó szervezet törzskönyvi	806 945	806 945

	azonosító (PIR) száma		
--	-----------------------	--	--

KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

									adatok Ft-ban
Bevétel					Kiadás				
Megnevezés	Ro va t sz á m a	Konszo lidálás előtti összeg	Kon szoli dálá s	Konszo lidálás utáni összeg	Megnevezés	Ro va t sz á m a	Konszo lidálás előtti összeg	Kons zolid álás	Konszo lidálás utáni összeg
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	220 724 900	0	220 724 900	I. Személyi juttatás	K1	154 048 764	0	154 048 764
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	32 682 412	0	32 682 412	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	18 444 047	0	18 444 047
III. Közhatalmi bevételek	B3	20 965 469	0	20 965 469	III. Dologi kiadások	K3	129 937 950	0	129 937 950
IV. Működési bevételek	B4	33 701 183	0	33 701 183	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 488 662	0	1 488 662
V. Felhalmozási bevételek	B5	5 737 100	0	5 737 100	V. Egyéb működési kiadások	K5	8 185 461	0	8 185 461
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	102 400	0	102 400	VI. Beruházások	K6	135 292 407	0	135 292 407
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	VII. Felújítások	K7	57 264 151	0	57 264 151
					VIII. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	31 521 867	0	31 521 867
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1 - B7	313 913 464	0	313 913 464	A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1 - K8	536 183 309	0	536 183 309
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B8 1	407 734 399	-123 372 000	284 362 399	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	129 333 062	-123 372 000	5 961 062
2. Küldölfi	B8	0	0	0	2. Külföldi	K9	0	0	0

finanszírozás bevételei	2				finanszírozás kiadásai	2			
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B3	0	0	0	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3	0	0	0
B. FINANSZÍROZÁS I BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	407 734 399	-123 372 000	284 362 399	B. FINANSZÍROZÁ SI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K 9	129 333 062	-123 372 000	5 961 062
C. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	B1 - B8	721 647 863	-123 372 000	598 275 863	C. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	K 1- K 9	665 516 371	-123 372 000	542 144 371

Konszolidált költségvetési bevételek

					adatok Ft-ban
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidálás utáni összeg
1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	35 872 725	0	35 872 725
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	76 199 852	0	76 199 852
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 31	40 400 993	0	40 400 993
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 32	22 942 288	0	22 942 288
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	4 438 642	0	4 438 642
6.	Működési célú központosított előirányzatok	B11 5	7 791 950	0	7 791 950
7.	Elszámolásból származó bevételek	B11 6	104 500	0	104 500
8.	Önkormányzatok működési támogatásai (01+...+06)	B11	187 750 950	0	187 750 950
9.	Elvonások és befizetések bevételei	B1 2	0	0	0
10.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B1 3	0	0	0
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B1 4	0	0	0
12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B1 5	0	0	0
13.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	32 973 950	0	32 973 950
14.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (07+...+12)	B1	220 724 900	0	220 724 900
15.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1	0	0	0
16.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2 2	0	0	0
17.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B2	0	0	0

	visszatérülése államháztartáson belülről	3			
18.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2 4	0	0	0
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5	32 682 412	0	32 682 412
20.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+..+18)	B2	32 682 412	0	32 682 412
21.	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	0	0	0
22.	Társaságok jövedelemadói	B3 12	0	0	0
23.	Jövedelemadók (20+21)	B3 1	0	0	0
24.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B3 2	0	0	0
25.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B3 3	0	0	0
26.	Vagyoni típusú adók	B3 4	0	0	0
27.	Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	20 390 965	0	20 390 965
28.	Fogyasztási adók	B3 52	0	0	0
29.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B3 53	0	0	0
30.	Gépjárműadók	B3 54	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55	235 600	0	235 600
32.	Termékek és szolgáltatások adói (26+..+30)	B3 5	20 626 565	0	20 626 565
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6	338 904	0	338 904
34.	Közhatalmi bevételek (22+23+24+25+31+32)	B3	20 965 469	0	20 965 469
35.	Készletértékesítés ellenértéke	B4 01	22 046	0	22 046
36.	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	14 180 694	0	14 180 694
37.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03	2 125 614	0	2 125 614
38.	Tulajdonosi bevételek	B4 04	2 695 122	0	2 695 122

39.	Ellátási díjak	B4 05	7 684 962	0	7 684 962
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06	5 854 090	0	5 854 090
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07	0	0	0
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	265 620	0	265 620
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	B41 1	873 035	0	873 035
46.	Működési bevételek (34+...43)	B4	33 701 183	0	33 701 183
47.	Immateriális javak értékesítése	B5 1	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	B5 2	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	B5 4	5 737 100	0	5 737 100
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5	0	0	0
52.	Felhalmozási bevételek (45+...+49)	B5	5 737 100	0	5 737 100
53.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6 1	0	0	0
54.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések Európai Uniótól	B6 2	0	0	0
55.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések kormányoktól	B6 3	0	0	0
56.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6 4	0	0	0
57.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 5	102 400	0	102 400
58.	Működési célú átvett pénzeszközök (51+52+53)	B6	102 400	0	102 400
59.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B7 1	0	0	0
60.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések Európai Uniótól	B7 2	0	0	0

61.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések kormányoktól	B7 3	0	0	0
62.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B7 4	0	0	0
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7 5	0	0	0
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56+57)	B7	0	0	0
65.	Költségvetési bevételek (13+19+33+44+50+54+58)	B1- B7	313 913 464	0	313 913 464
66.	Finanszírozási bevételek	B8	407 734 399	-123 372 000	284 362 399
67.	Bevételek összesen:	B1- B8	721 647 863	-123 372 000	598 275 863

Konszolidált költségvetési kiadások

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	adatok Ft-ban Konszolidálás utáni összeg
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	120 934 444	0	120 934 444
2	Normatív jutalmak	K1102	4 662 281	0	4 662 281
3	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	288 395	0	288 395
5	Végkielégítés	K1105	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	K1106	2 476 980	0	2 476 980
7	Béren kívüli juttatások	K1107	2 681 250	0	2 681 250
8	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	310 620	0	310 620
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 645 687	0	2 645 687
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...13)	K11	133 999 657	0	133 999 657
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 139 235	0	15 139 235
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 116 060	0	2 116 060
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12	2 793 812	0	2 793

		3			812
18	Külső személyi juttatások (15+16+17)	K12	20 049 107	0	20 049 107
19	Személyi juttatások (14+18)	K1	154 048 764	0	154 048 764
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	18 444 047	0	18 444 047
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	167 238	0	167 238
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	27 938 961	0	27 938 961
23	Árubeszerzés	K31 3	0	0	0
24	Készletbeszerzés (21+22+23)	K31	28 106 199	0	28 106 199
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	1 482 657	0	1 482 657
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	409 646	0	409 646
27	Kommunikációs szolgáltatások (25+26)	K32	1 892 303	0	1 892 303
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 11	2 290 750	0	2 290 750
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	5 372 723	0	5 372 723
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K33 13	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	1 560 593	0	1 560 593
32	Vásárolt élelmezés	K33 2	9 021 449	0	9 021 449
33	Bérleti és lízing díjak	K33 3	965 576	0	965 576
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	791 660	0	791 660
35	Közvetített szolgáltatások	K33 5	1 748 879	0	1 748 879
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	531 200	0	531 200
37	Egyéb szolgáltatások	K33 7	27 370 928	0	27 370 928
38	Szolgáltatási kiadások (28+...+37)	K33	49 653 758	0	49 653 758

39	Kiküldetések kiadásai	K34 1	0	0	0
40	Reklám- és propaganda kiadások	K34 2	584 500	0	584 500
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (39+40)	K34	584 500	0	584 500
42	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K35 1	17 677 167	0	17 677 167
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	31 801 000	0	31 801 000
44	Kamatkiadások	K35 3	12 859	0	12 859
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K35 5	210 164	0	210 164
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (42+...+46)	K35	49 701 190	0	49 701 190
48	Dologi kiadások (24+27+38+41+47)	K3	129 937 950	0	129 937 950
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos támogatások	K46	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 488 662	0	1 488 662
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (49+...+56)	K4	1 488 662	0	1 488 662
58	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	0	0	0
59	Elvonások és befizetések	K50 2	283 091	0	283 091
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülré	K50 3	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülré	K50 4	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-on belülré	K50 5	0	0	0

63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 203 270	0	2 203 270
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 699 100	0	5 699 100
70	Egyéb működési kiadások (58+...+69)	K5	8 185 461	0	8 185 461
71	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
72	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	119 657 799	0	119 657 799
73	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	750 000	0	750 000
74	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 663 633	0	5 663 633
75	Részesedések beszerzése	K65	3 999 459	0	3 999 459
76	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
77	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	5 221 516	0	5 221 516
78	Beruházások (71+...+77)	K6	135 292 407	0	135 292 407
79	Ingatlanok felújítása	K71	52 620 015	0	52 620 015
80	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
81	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
82	Felújítási célú előzetes áfa	K74	4 644 136	0	4 644 136
83	Felújítások (79+...+82)	K7	57 264 151	0	57 264 151
84	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on belülre	K81	0	0	0
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on belülre	K82	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K83	0	0	0

	kölcsönök törlesztése áh-on belülr				
87	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr	K84	31 521 867	0	31 521 867
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh-on kívülre	K85	0	0	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-on kívülre	K86	0	0	0
90	Lakástámogatás	K87	0	0	0
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8	31 521 867	0	31 521 867
92	Költségvetési kiadások (19+20+48+57+70+78+83+91)	K1- K8	536 183 309	0	536 183 309
93	Finanszírozási kiadások	K9	129 333 062	-123 372 000	5 961 062
94	Összesen:	K1- K9	665 516 371	-123 372 000	542 144 371

Konszolidált finanszírozási bevételek

					adatok Ft-ban
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat szám	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidálás utáni összeg
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11	0	0	0
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12	0	0	0
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13	0	0	0
4	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (01+02+03)	B81 1	0	0	0
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21	0	0	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22	0	0	0
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23	0	0	0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24	0	0	0
9	Belföldi értékpapírok bevételei (05+...+08)	B81 2	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31	278 008 578	0	278 008 578
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B81 32	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (10+11)	B81 3	278 008 578	0	278 008 578
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	6 353 821	0	6 353 821
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5	0	0	0
15	Központi, irányító szervi megállapodás	B81 6	123 372 000	-123 372 000	0
16	Betétek megszüntetése	B81 7	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81	0	0	0

		8			
18	Belföldi finanszírozás bevételei (04+09+12+...+17)	B81	407 734 399	-123 372 000	284 362 399
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1	0	0	0
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2	0	0	0
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3	0	0	0
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4	0	0	0
23	Külföldi finanszírozás bevételei (19+...+22)	B82	0	0	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
25	Finanszírozási bevételek (18+23+24)	B8	407 734 399	-123 372 000	284 362 399

Konszolidált finanszírozási kiadások

					adatok Ft-ban
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat szám a	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidálás utáni összeg
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K911 1	0	0	0
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	K911 2	0	0	0
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K911 3	0	0	0
4	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (01+02+03)	K911	0	0	0
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1	0	0	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2	0	0	0
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3	0	0	0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4	0	0	0
9	Belföldi értékpapírok bevételei (05+...+08)	K912	0	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	5 961 062	0	5 961 062
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	123 372 000	-123 372 000	0
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
16	Belföldi finanszírozás bevételei (04+09+...+15)	K91	129 333 062	-123 372 000	5 961 062
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0

20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (17+...+20)	K92	0	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	K93	0	0	0
23	Finanszírozási kiadások (16+21+22)	K9	129 333 062	-123 372 000	5 961 062

KONSZOLIDÁLT MÉRLEG

				adatok Ft-ban
ESZKÖZÖK				
Sorszám	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidálás utáni összeg
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	975 886 999	0	975 886 999
I.	Immateriális javak	7 041 687	0	7 041 687
II.	Tárgyi eszközök	952 890 934	0	952 890 934
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	15 954 378	0	15 954 378
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	2 802 985	0	2 802 985
I.	Készletek	2 802 985	0	2 802 985
II.	Értékpapírok	0	0	0
C)	Pénzeszközök	61 553 847	0	61 553 847
I.	Lekötött bankbetétek	0	0	0
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	170 405	0	170 405
III-IV.	Forintszámlák, devizaszámlák	61 383 442	0	61 383 442
D)	Követelések	17 557 946	0	17 557 946
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	6 262 957	0	6 262 957
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	7 846 561	0	7 846 561
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 448 428	0	3 448 428
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-8 567 901	0	-8 567 901
F)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
A)-F)	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 049 233 876	0	1 049 233 876
FORRÁSOK				
Sorszám	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidálás utáni összeg
G)	Saját tőke	431 758 823	0	431 758 823
I.	Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 384 250 490	0	1 384 250 490
II.	Felhalmozott eredmény	-909 870	0	-909 870

		297		297
III.	Mérleg szerinti eredmény	-42 621 370	0	-42 621 370
H)	Kötelezettségek	14 610 431	0	14 610 431
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettség	0	0	0
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	6 222 206	0	6 222 206
III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	8 388 225	0	8 388 225
I)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	0
J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0	0
K)	Passzív időbeli elhatárolások	602 864 622	0	602 864 622
G)-K)	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 049 233 876	0	1 049 233 876

KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS

Sorszám	Megnevezés	adatok Ft-ban		
		Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidálás utáni összeg
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	23 061 935	0	23 061 935
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	23 401 109	0	23 401 109
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 695 122	0	2 695 122
I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	49 158 166	0	49 158 166
4	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-04+-05)	0	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	311 122 950	-123 372 000	187 750 950
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	33 076 350	0	33 076 350
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	87 718 936	0	87 718 936
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 879 238	0	5 879 238
III.	Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08)	437 797 474	-123 372 000	314 425 474
10.	Anyagköltség	28 345 520	0	28 345 520
11.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	50 382 044	0	50 382 044
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 748 879	0	1 748 879
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (9+10+11+12)	80 476 443	0	80 476 443
14.	Béreköltség	125 441 110	0	125 441 110
15.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 993 104	0	29 993 104
16.	Bérjárulékok	18 792 875	0	18 792 875

V.	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	174 227 089	0	174 227 089
VI.	Értécsökkenési leírás	46 766 491	0	46 766 491
VII.	Egyéb ráfordítások	228 360 110	-123 372 000	104 988 110
A.)	Tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-42 874 493	0	-42 874 493
17.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
18.	Részesedésből származó eredményszámlátű bevételek, árfolyamnyereség	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlátű bevételek, árfolyamnyereségek	265 592	0	265 592
20.	Egyéb kapott járó (kamatok) és kamatjellegű eredményszámlátű bevételek	28	0	28
21.	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlátű bevételei	362	0	362
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei (17+18+19+20+21)	265 982	0	265 982
22.	Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamvesztés	0	0	0
23.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
24.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 859	0	12 859
25.	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
26.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (22+23+24+25+26)	12 859	0	12 859
B.)	Pénzügyi műveletek eredménye (=VIII-IX)	253 123	0	253 123
C.)	Mérleg szerinti eredmény (+-A+-B)	-42 621 370	0	-42 621 370

Végső előterjesztői indokolás

Bükkaranyos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

A rendelet megalkotásánál figyelembe vettük az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény rendelkezéseit.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás bemutatja a költségvetés eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatait és az előirányzatok teljesítését. A szöveges előterjesztés részletes tájékoztatást ad a tervezett feladatok végrehajtásának helyzetéről.



Iktatószám: Ba/470-6/2025.

Melléklet: Rendelkezés a települési
Környezetvédelmi Alap előző évi felhasználásáról

ELŐTERJESZTÉS
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. május 22. napján tartandó
rendes képviselő-testületi ülésére

NAPIREND

Tárgy: Rendelkezés a települési Környezetvédelmi Alap előző évi felhasználásáról

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: határozat

Előterjesztést készítette: dr. Laczkó Csabáné Bakos Krisztina
kirendeltségvezető

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: egyszerű többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel.

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 58. §-ában foglaltak szerint a települési önkormányzat környezetvédelmi feladatai megoldásának elősegítése érdekében önkormányzati rendelettel, önkormányzati környezetvédelmi alapot hozhat létre.

A hivatkozott jogszabályi hely meghatározza a környezetvédelmi alap bevételi forrásait és előírja, hogy a számlán lévő pénzeszközt kizárólag környezetvédelmi (pld.: levegőtisztaság védelme, hulladékgazdálkodás, zajvédelem, természeti értékek-zöldterületek védelme, vizek védelme, talaj védelme, környezeti állapot vizsgálatai-tanulmányai, környezetterhelését, szennyezését csökkentő beruházások, egyéb, a környezet védelmét elősegítő tevékenység) célokra lehet fordítani.

A Kvtv. 58. § (2) bekezdése alapján a települési önkormányzati környezetvédelmi alap bevételei:

- a) a települési önkormányzat által véglegesen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- b) az illetékes környezetvédelmi hatóság által a települési önkormányzat területén véglegesen kiszabott környezetvédelmi bírságok összegének harminc százaléka a veszélyhelyzet

- kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben véglegesen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével,
- c) a környezetterhelési díjak és az igénybevételi járulékok külön törvényben meghatározott része,
 - d) a települési önkormányzat bevételeinek környezetvédelmi célokra elkülönített összege,
 - e) egyéb bevételek.

Ugyanezen szakasz (4)-(5) bekezdése szerint az önkormányzati környezetvédelmi alapot környezetvédelmi célokra kell felhasználni és előírja, hogy a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet (Áht. 65. §) és a zárszámadás (Áht. 85. §) elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

Fenti jogszabályi kötelezettségeinek eleget téve Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselőtestülete a helyi társadalom környezet- és természetvédelmi szemlélete fejlődésének, a környezeti ártalmak megelőzése, a bekövetkezett környezeti károk csökkentése, felszámolása céljából megalkotta a Környezetvédelmi Alap létrehozásáról szóló 9/2004. (VII. 1.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: Ör.), amely szabályozza az alap működésével kapcsolatos helyi rendelkezéseket.

Az alap elnevezése: Bükkaranyos Község Önkormányzat „Környezetvédelmi Alap”-ja (a továbbiakban: Alap). Az Alap pénzeszközeinek elkülönítésére Környezetvédelmi Alap számlát kellett nyitni. Az elkülönítetten vezetett számla száma: 11734004-15348946-04640000.

Az Ör. 3. § (1) bekezdése alapján az Alapot csak környezetvédelmi célokra lehet felhasználni, a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével. Ugyanezen § (3) bekezdése szerint az Alap tárgyévi felhasználásáról a polgármester az éves zárszámadással egyidejűleg beszámol a Képviselő-testületnek.

Az Ör. 5. §-a előírja, hogy pályázati célra az Alap éves költségvetésének 50 %-a fordítható.

A települési önkormányzati Környezetvédelmi Alap tárgyévi bevételeiről és felhasználásairól a képviselő-testületnek a Kvtv. 58. § (5) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései szerint évente, a költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg kell döntenie.

A Kvtv. 85. § (5) bekezdése szerint **a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a zárszámadás (Áht. 85. §) elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.** A zárszámadási rendelet mellett e tárgyban a döntés formája határozat.

2024. évben nem történt az Alapba sem befizetés, sem kifizetés, az alszámlán 0 Ft, azaz Nulla forint van..

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Kisgyőr, 2025. május 15.


Nagy Lajos
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (V. 22.) határozata

Tárgy: Rendelkezés a települési Környezetvédelmi Alap előző évi felhasználásáról

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Rendelkezés a települési Környezetvédelmi Alap előző évi felhasználásáról” tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Környezetvédelmi Alap elnevezésű 11734004-15348946-04640000. számú számlán lévő 2024. évi 0 Ft, azaz Nulla forint összeg nem kerül felhasználásra.

Felelős: Nagy Lajos polgármester, dr. Czikóházi-Mihály Tilda jegyző

Határidő: azonnal



Iktatószám: Ba/470-8/2025.

Melléklet: határozati javaslat
és Átfogó értékelés

ELŐTERJESZTÉS
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. május 22. napján tartandó
nyílt képviselő-testületi ülésére

NAPIREND

Tárgy: Átfogó értékelés a gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról 2024. évre vonatkozóan

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: határozat

Előterjesztést készítette: dr. Laczkó Csabáné Bakos Krisztina
kirendeltségvezető

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: egyszerű többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel.

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96.§ (6) bekezdésében előírtak szerint a települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatairól minden év május 31-ig átfogó értékelést készít. Az átfogó értékelés tartalmi szempontjait a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997.(IX.10.) Korm. rendelet 10. mellékletének I.1.- I.3 és I.6.-I.9. pontjai alapján szükséges elkészíteni.

Az értékelést a képviselő testület általi megtárgyalást és jóváhagyást követően a képviselő-testületi határozattal együtt meg kell küldeni a gyámhatóságnak.

A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított 30 napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat felé, mely javaslatot 60 napon belül érdemben szükséges megvizsgálnia az Önkormányzatnak, s azzal kapcsolatos állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatni szükséges a gyámhivatalt

Bükkaranyos Község Önkormányzata a család- és gyermekjóléti szolgáltatást a Kisgyőri Szociális Intézmény keretében látja el.

A család- és gyermekjóléti szolgálat alapellátás hozzájárul a gyermek hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetének feltárásához, és a gyermek szocializációs hátrányának csökkentésével annak leküzdéséhez. A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális, személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.

A szolgáltatások igénybevétele család- és gyermekjóléti szolgáltatás esetén is önkéntes, kivéve azon eseteket, ahol a jogszabály az intézménnyel történő kötelező együttműködést írja elő. A család- és gyermekjóléti szolgáltatásokért térítési díjat nem kell fizetni. A szolgáltatást felkereső lakosokat ügyfélfogadási rendben fogadja a családsegítő.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Bükkaranyos, 2025. május 8.


Nagy Lajos
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (V. 22.) határozata

Tárgy: Átfogó értékelés a gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról 2024. évre vonatkozóan

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az „Átfogó értékelés a gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról 2024. évre vonatkozóan” tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló, 2024. évre vonatkozó átfogó értékelést elfogadja.

Felolós: Nagy Lajos polgármester

Határidő: azonnal

**Átfogó értékelés a gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról 2024. évre
vonatkozóan
Bükkaranyos Község Önkormányzata**

Az átfogó értékelés a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997.(IX.10.) Korm. rendelet 10. mellékletének I.1.- I.3 és I.6.-I.9. pontjai alapján készült.

I.1. A település demográfiai mutatói:

Bükkaranyos község összlakossága 2024. január 1. napján 1588 fő volt, mely az előző évhez viszonyítva 2 fővel emelkedett. **Az összlakosságon belül a 0-18 éves korúak száma összesen 324 fő**, mely az alábbi táblázat szerint oszlik meg. A 0-18 éves korosztály lakosság száma 2023. évhez képest 11 fővel nőtt.

Korcsoport	Lakosság száma 1588 fő
0-2 éves	58
3-5 éves	67
6-13 éves	128
14-17 éves	71
18-54 éves	851
55-59 éves	105
60-69 éves	163
70-79 éves	110
80-X éves	35

I.2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása:

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, megállapított hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetűek adatai:

A 2024. évben benyújtott gyermekvédelmi kedvezményre vonatkozó kérelmek 100%-ban pozitív elbírálásban részesültek, elutasító döntés nem született.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben 2024. december 31-i zárónappal 51 nyilvántartott kedvezményezett részesült. Ebből hátrányos helyzetűnek (HH) minősül a szülő(k) alacsony iskolai végzettsége miatt 35 fő. Halmozottan hátrányos helyzetű (HHH) a szülő(k) alacsony iskolai végzettsége és az alacsony foglalkoztatottság miatt 8 fő. Összesen HH-s és HHH-s 43 fő.

Megnevezés	2024. december 31-én nyilvántartott fő
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma	51
Ebből: Hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetűek száma	43
Hátrányos helyzetűek (HH) száma	35
Ebből: Alacsony iskolai végzettség miatt	35
Alacsony foglalkoztatottság miatt	-

Elégtelen lakáskörülmények miatt	--
Halmazottan hátrányos helyzetűek (HHH) száma	8
Ebből: Alacsony iskolai végzettség és alacsony foglalkoztatottság miatt	8
Alacsony iskolai végzettség és elégtelen lakáskörülmények miatt	-

Pénzbeli támogatás 2024. évben (gyermekvédelmi):

Pénzbeli támogatásban évente kétszer részesülnek a gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak, minden év augusztusában és novemberében. Alapösszegű támogatásra augusztusban 7, míg novemberben már csak 6 fő volt jogosult. Emelt összegű támogatásra augusztusban 48 fő, novemberben csak 47 fő volt jogosult. Összesen 695.500 Ft került kifizetésre augusztus és november hónapban.

2024	Alapösszegű támogatásban részesülők száma (fő):	Alapösszegű támogatás összege összesen (6.000 Ft/fő)	Emelt összegű támogatásban részesülők száma (fő)	Emelt összegű támogatás összege összesen (6.500 Ft/fő)	Tárgyhónapban kifizetett támogatás összege (Ft)
Augusztus	7	42.000	48	312.000	354.000
Pótigény	-	-	-	-	-
November	6	36.000	45	292.500	328.500
Pótigény	-	-	2	13.000	13.000
Összesen	13	78.000	95	617.500	695.500

Egyéb támogatások:

A 2024. évben megállapított, valamint a 2023. évről áthúzódó egyéb támogatásban részesülő eseteket az alábbi táblázat tartalmazza. Egyéb támogatásban 2024. évben 33 támogatott részesült, összesen 859.177 Ft összegben száma:

Támogatás megnevezése	Támogatási eset	Támogatás éves összege
települési lakásfenntartási támogatás	12	558.000
települési gyógyszer-támogatás	2	12.000
létfenntartási támogatás	15	104.000
temetési támogatás	3	30.000
kamatmentes kölcsön	-	-
köztemetés	1	155.177
időskorúak támogatása	-	-

*Az összeg tartalmazza a 2023. évben megállapított, de 2024. évben folyósított támogatást.

Gyermekétkeztetés

A gyermekétkeztetést a Bükkaranyos Község Önkormányzata fenntartásában működő Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény Konyhája biztosítja.

Intézmények	Étkezők átlagos száma az évben	Az étkezést kedvezményesen igénybe vevők	teljes ár
Óvoda és bölcsőde	45	39	6
iskolai étkeztetés	41	25	16

2024. évben a szünidei gyermekétkeztetést igénybe vevők részére lefőzött adagok számát az alábbi táblázat mutatja be.

Szünidő típusa	Kötelezően biztosított étkezésben részesülő száma	HH	Kötelezően biztosított étkezésben részesülő száma	HHH	Lefőzött adagok száma
tavaszi	12		5		84
nyári	22		6		985
őszi	15		5		80
téli	20		5		125

A 2024. év szünidő időszakára vonatkozó szünidei gyermekétkeztetési adagszám és átlaglétszám (2024.január és 2025. január):

Szünidő	Adag	Átlaglétszám
2024. év január	64	16
április	84	17
június	84	18
július	458	20
augusztus	443	31
október	80	20
november	-	-
december	75	25
*2025. év január	50	25
Összesen:	1338	

* Az adat a 2024. téli szünidet 2025. évre áthúzó adatait tartalmazza

I.3.Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:

Család- és gyermekjóléti szolgáltatás

A személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatásokat 2020. január 1-től a Kisgyőri Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó Kisgyőr és Bükkaranyos településeken a székhely Kisgyőr település biztosítja a Kisgyőri Szociális Intézményen (továbbiakban: Intézmény) keresztül. A szolgáltatás határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkezik.

2019. december 31-ig ezt a feladatot mind a két település esetében az Ongai Szociális Szolgáltató Központ látta el.

A szolgáltatások egy intézményi központtal és egy bükkaranyosi telephely kialakításával kerültek megszervezésre az alábbiak szerint:

- Kisgyőri Szociális Intézmény (intézményi központ)
3556 Kisgyőr Akác u. 1 sz..
- a telephely
3554 Bükkaranyos, Petőfi S. u. 110.

A Kisgyőri Szociális Intézmény a **család és gyermekjóléti alapszolgáltatást** biztosította 2024. évben.

Bükkaranyoson továbbra is az Ongai Szociális Szolgáltató Központ biztosította a házi segítségnyújtás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás-szolgáltatásokat.

A tanyagondnoki szolgáltatást és az étkeztetést közvetlenül a fenntartó, Bükkaranyos Község Önkormányzata biztosítja.

A szolgáltatások egymásra épülnek és átjárhatók.

Az Intézmény komplex segítséget nyújt a szolgáltatásokat igénybe vevők önálló életvitelének és készségeinek erősítéséhez, segítő közösségek bevonásához. A munka során kulcsfontosságú a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával a társadalmi kirekesztődés elleni küzdelem, valamint a családok társadalmi helyzetének javítása.

Az Intézmény önálló szakmai és szervezeti egységként látja el a Család és Gyermekjóléti Szolgálat Gyvt. 39-40/A. § -a, valamint az Szt. 64.§ -a szerinti feladatokat.

A család- és gyermekjóléti szolgálat mindkét telephelyén rendelkezik iroda helyiséggel, váróhelyiséggel, közösségi helyiséggel a kliensek számára vizes blokkal, személyzeti mosdóval.

A személyi feltételek 1 főállású, családsegítő munkatárssal kerülnek biztosításra, aki 8 órában látja el feladatokat. A kolléga felsőfokú végzettséggel rendelkezik, számára előírás a szakirányú végzettség. A költségvetési törvény 1 fő 8 órás dolgozót finanszíroz.

Az ellátási terület lakosság száma **1588 fő Bükkaranyoson, ellátott családok száma összesen 107 család**, ebből együttműködési megállapodás alapján 17 család. nem együttműködési megállapodás alapján 90 család. Közel 20%-os emelkedés a 2023-as évhez képest.

A közlekedésben segítséget nyújt a tanyagondnoki gépkocsi, melyet ebéd kihordásra, egészségügyi intézmények szolgáltatásainak igénybevételére használhatnak a kliensek, szükség esetén a családgondozó szállítását is ellátja.

Tárgyi feltételek adottak: íróasztal, székek, zárható iratszekrény, telefon, számítógép, nyomtató, fénymásoló, internet. A gyermekek számára játékok, könyvek biztosítottak.

Az intézmény a családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás feladatait tájékoztatás nyújtásával, szociális segítőmunkával, valamint más személy, illetve szervezet által nyújtott szolgáltatások, ellátások közvetítésével látja el.

A család- és gyermekjóléti szolgálatok által szervezett foglalkozások lehetőséget teremtenek a szakembereknek arra, hogy a résztvevőkkel megismertessék a szolgálat által nyújtott további szolgáltatásokat, felmerülő problémák esetén a segítségnyújtás lehetőségeit.

A gyermeket fenyegető közvetlen és súlyos veszély esetén a család- és gyermekjóléti szolgálat haladéktalanul, a család- és gyermekjóléti központ értesítése mellett, közvetlenül tesz javaslatot a hatóság intézkedésére.

A gyermeknevelés terén főleg az jelenti a problémát, hogy a szülők következetlen, ráhagyó nevelési módszereket alkalmaznak, nem fordítanak kellő odafigyelést gyermekeik tanulmányi munkájára, szabadideje eltöltésére, illetve aktuális problémáira. A problémás gyerekek sem tekintik a szülőt partnernek abban, hogy aktuális gondjaikkal hozzájuk forduljanak. Ez a problémakör megjelenik a gyermekek viselkedés-, és magatartásbeli problémáik okaként. Egyre több jelzés érkezik oktatási intézményektől a gyermekek viselkedés-, és magatartásbeli problémákra vonatkozóan, melyek egyértelműen visszavezethetők adott tanulók esetében a kiegyensúlyozatlan otthoni viszonyokra. Ezért fontos a család, mint egység gondozása.

Bükkaranyos településen a családsegítő heti két alkalommal, valamint minden második pénteken látja el a családgondozói feladatokat.

	Kedd	Csütörtök	Péntek
Ügyfélfogadás	8 ⁰⁰ – 12 ⁰⁰	8 ⁰⁰ – 14 ⁰⁰	
Területi családgondozás	12 ⁰⁰ – 16	14 ⁰⁰ – 16	
Adminisztráció, Területi családgondozás			8 ⁰⁰ – 16 ⁰⁰

A gyermekek jogainak megvalósulása együttes cselekvést, együttes gondolkodást vár a gyermekvédelem valamennyi szereplőjétől: a gyermekekkel közvetlenül foglalkozó pedagógustól, nevelőszülőktől, gyámügyi szakembertől és a Gyermekjóléti Szolgálattól egyaránt.

A munkánk során kapcsolatban állunk az oktatási és nevelési intézmények vezetőivel, tanáraival és óvónőivel, Miskolc város gyámhivatalával, a helyi polgármesteri hivatallal, az egészségügyi dolgozókkal, védőnőkkel, hivatásos pártfogókkal, rendőrséggel, civil szervezetekkel, speciális szolgáltatókkal.

Küldött jelzések (0-17 évesek)

Megnevezés	Küldött jelzések száma
Kisgyermek napközbeni ellátást nyújtók	
Köznevelési intézmény	6
Egészségügyi szolgáltató	1
Család és Gyermekjóléti Szolgálat	
Család és Gyermekjóléti Központ	
Állampolgár, gyermek és felnőtt érdekeit képviselő szervezet	4
Önkormányzat, jegyző	2
Átmeneti gondozást biztosítók	
Összesen	13

Küldött jelzések (18+ évesek)

Megnevezés	Küldött jelzések száma
Járási Gyámhivatal	10
Állampolgár, gyermek és felnőtt érdekeit képviselő szervezet	1
Önkormányzat, jegyző	
Egészségügyi szolgáltató	1
Ügyészség, bíróság	
Összesen	12

A jelzőrendszeres tagokkal való együttműködés fejlődő tendenciát mutat.

2024. évben összesen **25 db** jelzés érkezett, ez 2023-hoz viszonyítva **jelentős növekedés, mivel 2023-ban 9 db** jelzés volt.

Az esetek megbeszélése, esetkonzultációk egy-egy családdal kapcsolatban folyamatosak.

2024-ban összesen 25 jelzés érkezett **0-17 évesekkel** kapcsolatosan.

A Közintézmények jelzéseiben az iskolai igazolatlan hiányzás jellemző, vagy a magatartás probléma, valamint elhanyagolás.

Állampolgári kötelességnek eleget téve is érkezett szolgálatunkhoz jelzés, melyből kiemelt figyelmet igénylő ügy lett.

18+ évesek: 12 db

A felnőttek esetében főként gyámhivatali és bírósági környezettanulmány elvégzésére kérték fel a

szolgálatot, de egyre többször találkozunk egészségügyi és mentális problémával.

A családsegítő és a helyi jelzőrendszeri tagok kapcsolata jó és aktív. Rendszerek az esettanulmányokról.

2024 során 6 szakmaközi megbeszélésen vett részt a gyermekjóléti szolgálat, amelyek széles témakört fogtak össze, ezek megtartása során együttműködő partnerek voltak a MESZEGYI, a Miskolci Rendőrkapitányság, valamint a gyermekjóléti szolgálat szakemberei. Témakörök voltak: a 2023. évi beszámoló, az ideiglenes hatályú elhelyezés, a jelzőrendszer működése, a jelzési kötelezettség, a szerhasználat, bűnmegelőzés, drogprevenció és a jogszabályi változások.

Tapasztalatok :

A jelzőrendszeri együttműködés 2024. évben már kevésbé okoz nehézségeket az előző évekhez viszonyítva. Öt visszajelzés került megküldésre a jelzőrendszeres tagoktól a Szolgálat részére a gyermekvédelemmel kapcsolatos tevékenységről értékelés kapcsán (Önkormányzat, Védőnői szolgálat, Iskolai szociális segítő, iskola, rendőrség). Igazán el lehet mondani, hogy ők az aktív tagjai a jelzőrendszernek a településen.

Nagyobb hangsúlyt kell a jövőben fektetni a prevenció előadásokra. A jelzőrendszeri tagok visszajelzése alapján elégedettek a működéssel, de még most is lehet arra következtetni, hogy az intézmények zártan kezelik a problémát, már csak akkor jön jelzés, ha nagyon komplex a probléma. Nem használják a családsegítést prevenciónak.

A családok, akik alapellátásban vannak, vagy jelzés miatt kerültek a gyermekvédelmi rendszerbe, de vannak, akik anyagi nehézségek miatt önként kérték az ellátást, vagy ügyintézésben segítségre szorulnak tartós betegséggel kapcsolatosan. Az életviteli és gyermeknevelési probléma az ellátottaknál jellemző. Valamint két esetben a lelki bántalmazás fennáll.

Észlelt problémák és esetszámuk 2024. évben együttműködési megállapodás alapján:
(halmozott adatok)

Életviteli	1	
Gyermeknevelési	6	
Családi konfliktus	1	
Családon belüli bántalmazás	2	
Ügyintézés	2	
Anyagi probléma	15	
Elhanyagolás	1	
Egészségi probléma	4	
Szenvedélybetegség	2	
Összesen	34	

A szakmai tevékenységek száma jelentősen emelkedett az elmúlt évhez képest: **655** tevékenységi szám volt **2023-ban**, ehhez képest **2024-ben 915**, közel **40%-os a növekedés mértéke**

A Család és Gyermekjóléti Szolgálat szakmai tevékenységeinek száma 2024 évben:

Információnyújtás	115
Segítő beszélgetés	151
Ügyintézés	146
Krízis kezelés	1
Pénzbeli ellátáshoz való hozzájuttatás	17
Természetbeni ellátáshoz való hozzájuttatás	91
Közvetítés más szolgáltatáshoz	8
Közvetítés központhoz	2
Egyéni és csoportos készségfejlesztés	28
Esetkonferencia	3
Esetmegbeszélés	15
Esetkonzultáció	15
Szakközi megbeszélés	6
Környezettanulmány készítése	17
Családlátogatás	109
Adományközvetítés	164
Családterápia	1
Pszichológiai tanácsadás	2
Munkavállalási, pályaválasztási tanácsadás	3
Tanácsadás	19
Konfliktuskezelés	2
Összesen	915

A Kisgyőri Szociális szolgáltatónak lehetősége volt idén második alkalommal a Magyarok kenyere programon részt venni, ahol a szolgáltatásunk 300 kg lisztadományban részesült. A lisztadományt Kisgyőr és Bükkaranyos települések között került szétosztásra.

A két településen nem volt olyan támogató szolgálat, aki vállalta volna a beteg gyermekek szállítását speciális iskolába. Ma már jó a kapcsolat a Nő a Siker Alapítvány támogató szolgálatával, így ez a szolgáltatás is igénybe vehető.

Speciális szolgáltatásként elindult a településen a pszichológus tanácsadás.

A családlátogatások folyamatosak az ellátott családoknál, így hamarabb rálátunk a problémákra. Több család küzd anyagi gondokkal. Az adomány közvetítés folyamatos. Rendszeres a ruhaadomány osztás település szinten, de az élelmiszer adomány közvetítés is megoldott. Egyre több segítséget kérnek egyedülálló személyek is.

A családoknak - főként a Zsófi-Reménysugár Egyesületen keresztül - az adomány közvetítés folyamatos. Az Egyesület több esetben is élelmiszer, valamint ruha adományt juttatott a rászorulóknak a családsegítő szolgáltatáson keresztül.

Beiskolázásnál tanszer csomagot kaptak a rászorulók, Mikuláskor több gyermek kapott csomagot. Karácsonyra több családban a gyermekek személyre szóló ajándékot kaptak és a családok élelmiszer csomagot közvetítésen keresztül.

A kis nyugdíjasoknak egyszeri segélyeket, valamint a NEAK-tól igényelhető segélyeket tudtak kérni, amiket többségében pénzbeli juttatásként megkaptak, de szükséges volt a családsegítő szolgáltatás segítsége is ehhez. Továbbá az Önkormányzat is több esetben nyújtott segítséget a szolgáltatnak.

A legkiemelkedőbb együttműködő jelzőrendszeri tagok a védőnői szolgálat és a rendőrség.

Jelzőrendszeres megbeszéléseken több alkalommal lehetőség nyílt szakembereket, előadókat meghívni a gyermekvédelemben fellépő problémákkal kapcsolatban.

Nagyon jó a kapcsolat a MESZEGYIVEL, valamint az együttműködés is zökkenőmentes.

Gyermekek napközbeni ellátása

A gyermekek napközbeni ellátásaként az életkornak megfelelő nappali felügyeletet, gondozást, nevelést, foglalkoztatást és érteztetést kell megszervezni azon gyermekek számára, akiknek szülei munkavégzésük, nappali rendszerű iskolai oktatásban, felnőttoktatásban, felsőoktatási intézményben nappali képzésben való részvételük, betegségük vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni.

Egyéb ok miatt a gyermekek napközbeni ellátását különösen az olyan gyermekszámára kell biztosítani,

- akinek fejlődése érdekében állandó napközbeni ellátásra van szüksége,
- akit egyedülálló vagy időskorú személy nevel,
- akinek a szülője, törvényes képviselője szociális helyzete miatt az ellátásáról nem tud gondoskodni.

A gyermekek napközbeni ellátásának formái – a gyermekek életkorának megfelelően –

- **a bölcsődei ellátás,**
- a napközbeni gyermekfelügyelet, és
- az alternatív napközbeni ellátás.

Önkormányzatunk a gyermekek napközbeni ellátásról 14 fős bölcsődei csoport működtetésével gondoskodik.

Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha

A Bükkaranyos Kincsei Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény 2021. január 1-től rendelkezik egy 12 fős bölcsődei csoporttal, határozatlan idejű működési engedéllyel.

Személyi és tárgyi feltételek:

A bölcsőde Petőfi Sándor út 20/B. telephelyként működő épületben kapott helyet. A csoportszoba és kiszolgáló helyiségek a jogszabályi előírásnak megfelelnek. A gyerekek korának megfelelő játékok és fejlesztő eszközök megfelelő számban rendelkezésre állnak.

A bölcsődében 2021 évtől 2 fő középfokú végzettségű, határozatlan időre kinevezett kisgyermeknevelő, és egy fő bölcsődei dajka dolgozik.

Gyermeklétszám alakulása 2024. évben:

2022. április hónaptól 14 főre emeltük a gyermekek csoportlétszámát. Minden gyermek betöltötte a 2. életévét és a törvényt erre lehetőséget ad.

Év közben a gyermekek a szülői igényeknek megfelelően folyamatosan cserélődtek, akiknél az életkoruk engedte óvodába kerültek, hogy a várakozók felvételt nyerhessenek.

A bölcsődei nevelést ingyenesen vehetik igénybe, a bölcsődei étkezésért fizetendő díjnál a Gyvt.-ben foglalt kedvezményeket és mentességeket vesszük figyelembe.

I.6: A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzés.

A felügyeleti szervek által gyámhatósági és gyermekvédelmi területen nem történt szakmai ellenőrzés 2024. évben.

I.7. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása

Az elmúlt évek nevelői és szülői jelzései alapján az a tapasztalat, hogy egyre nő az igény a bölcsődés korú gyermekek elhelyezésére. A településen csak egy 14 fős bölcsődei csoport működik, amely nem mindig bizonyul elégségesnek.

Szerencsére vagy sajnos az óvoda is a felvehető létszám felső határánál tart, így már azt a gyakorlatot sem tudjuk követni, hogy minden 2,5 éves kora betöltött gyermeket az óvodába irányítunk amennyiben a szülő ezt elfogadja.

Több szülő jelezte, hogy a bölcsőde nyitvatartási ideje nem megfelelő, de mivel csak 2 állandó dolgozó van, így a hosszabb nyitva tartás szakmailag nem megoldható.

Az épület adottságai miatt a bölcsőde alapterülete nem növelhető, a jövőre vonatkozóan megoldás lehet egy új bölcsődei csoport kialakítása, amennyiben erre lesz pályázati lehetőség.

8.A gyermekkorú és fiatalkorú bűnelkövetőkkel kapcsolatos statisztikai adatok

2023. év folyamán nem volt nyilvántartott gyermekkorú és fiatalkorú bűnelkövető Bükkaranyoson.

I.8. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása, valamint a gyermekkorú és fiatalkorú bűnelkövetők számának alakulása

Az Emődi Rendőrőrs közrendvédelmi szolgálatának állománya a napi munkavégzése során kiemelt figyelmet fordít a fiatalok által történő egészségkárosító szerek fogyasztásának megelőzésére, a szabálysértések, bűncselekmények elkövetésének megakadályozására, megelőzésére, illetőleg az áldozattá válásuk elkerülésére. A bűnmegelőzési munkához nélkülözhetetlen a folyamatos, és kölcsönös kapcsolattartás a rendőrőrs vezetői, helyi körzeti megbízottai és a Kisgyőri Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, a Bükkaranyosi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, valamint az Általános Iskolák vezetősége között. A rendőrőrs munkatársai amennyiben intézkedéseik során kiskorú veszélyeztetettségét észlelik, arról haladéktalanul jelzést küldenek a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatok részére.

Bükkaranyos településen 2024. évben nem követtek el bűncselekményt gyermekkorú és fiatalkorú személyek. Kijelenthető, hogy a bűnügyileg fertőzöttebb területeken tapasztalható vagyon elleni bűncselekmények – lopás, rongálás, kifosztás, rablás – elkövetése gyermekkorú és fiatalkorú személyek által egyáltalán nem jellemző Bükkaranyos településre.

I.9. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés

Önkormányzatunk igyekszik szorosan együttműködni a településen működő civil szervezetekkel.

- **A Bükkaranyosi Sportegyesület** működéséhez az Önkormányzat anyagilag és utaztatás segítségével is hozzájárul.
- **A Bükkaranyosi Nyugdíjasok Köre Egyesület** működéséhez az Önkormányzat anyagilag helyiség biztosításával járul hozzá.
- **A Bükk-térségi Leader Egyesület** az Önkormányzattal közreműködve segít a Helyi Fejlesztési Stratégia megvalósításában

Fentiek alapján megállapítható, hogy önkormányzatunk a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatait hatékonyan, a lakosság érdekeit szem előtt tartva, a jogszabályi előírásoknak megfelelően látta el 2024. évben.

Bükkaranyos Község Önkormányzata

3554 Bükkaranyos, Petőfi S. u. 100.

Tel: 46/476-352, Fax: 46/576-263



Iktatószám: Ba/470-9/2025.

Melléklet: határozati javaslat

ELŐTERJESZTÉS Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 22. napján tartandó nyílt képviselő-testületi ülésére

NAPIREND

Tárgy: Beszámoló a polgármester által társulásokban végzett 2024. évi tevékenységről

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája:

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: egyszerű többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel.

dr. Czikkóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület !

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 93.§ 14. pontja értelmében az önkormányzati társulások működésükről évente legalább egy alkalommal beszámolnak.

Önkormányzatunk több feladatát társulási formában látja el. 2024. évben az alábbi munkát végeztem önkormányzati társulásokban:

- Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

A társulás ülésein részt vettem a társulás működésével és vagyonával kapcsolatos döntések meghozatalában (pl: költségvetés tervezése, éves beszámoló, elfogadása, vezető tisztségviselők választása)

- Nyékládháza és környéke Önkormányzati Társulás

A társulás a fejlesztési lehetőségek jobb kihasználása érdekében jött létre, 15 település alkotja. A társulás ülésein egyeztetések zajlanak térségünk fejlesztési elképzeléseiről, pályázati együttműködésekről. Az üléseken rendszeresen részt vesz Tállai András Országgyűlési képviselőnk, így lehetőség nyílik személyes konzultációkra is.

- Ongai Szociális Társulás

Az Ongai Szociális Társulás Ülésein Oczella Józsfené képviseli önkormányzatunkat.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Bükkaranyos, 2025. május 15.


Nagy Lajos
polgármester



1. melléklet

HATÁROZATI JAVASLAT

**Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (V.22. határozata**

Tárgy: Beszámoló a polgármester által társulásokban végzett 2024. évi tevékenységről
Bükkaranyos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester által társulásokban végzett
2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Nagy Lajos polgármester

Határidő: azonnal

Bükkaranyos Község Önkormányzata

3554 Bükkaranyos, Petőfi S. u. 100.

Tel: 46/476-352, Fax: 46/576-263



Iktatószám: Ba/470-10/2025.

Melléklet: határozati javaslat

ELŐTERJESZTÉS Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 22. napján tartandó rendes képviselő-testületi ülésére

NAPIREND

Tárgy: Javaslat Önkormányzatok rendkívüli támogatása iránti pályázat benyújtására

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: határozat

Előterjesztést készítette: Birinyiné Török Krisztina ügyintéző

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: egyszerű többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel.

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület !

Megjelent a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelő miniszter által a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.5. jogcím szerinti rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatásra (REKI) kiírt pályázat. A pályázati kiírás települési önkormányzatok részére nyújt lehetőséget támogatási kérelem benyújtására. A támogatás a települési önkormányzatok működőképességének megőrzésére, vagy egyéb, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására szolgál, felhasználása meghatározott célhoz vagy feladathoz köthető.

A pályázat benyújtási határideje folyamatos, de legkésőbb 2025. október 31. Egy önkormányzat legfeljebb három alkalommal nyújthat be a támogatási igényt. A benyújtott igénylésnek tartalmaznia kell a pályázat benyújtásáról szóló Képviselő-testületi határozatot.

A 2025. évben is kiemelt célunk a kiszámítható és stabil gazdálkodás mellett a költségvetés egyensúlyának biztosítása. Látható azonban, hogy egyes feladatok megfelelő színvonalon történő ellátását nem biztosítja teljeskörűen az állami támogatás, melyet az önkormányzatnak saját bevételeiből kell kiegészítenie.

Az Önkormányzatok rendkívüli támogatására 1.511.463 Ft összegben van lehetőségünk most pályázatot benyújtani.

Szeretnénk élni a pályázati lehetőséggel, ezért kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a pályázat benyújtásához hozzájárulni szíveskedjen.

A határozati javaslat jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Bükkaranyos, 2025. május 15.


Nagy Lajos
polgármester



1. melléklet

HATÁROZATI JAVASLAT

**Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (V.22.) határozata**

Tárgy: Önkormányzatok rendkívüli támogatására pályázat benyújtása

Bükkaranyos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. mellékletének 2.1.5. pontja szerinti pályázati kiírás keretében pályázatot nyújt be az Önkormányzatok rendkívüli támogatására 1.511.463 Ft összegben.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati igény benyújtására.

Felelős: Nagy Lajos polgármester

Határidő: 2025. október 31.

Bükkaranyos Község Önkormányzata

3554 Bükkaranyos, Petőfi S. u. 100.

Tel: 46/476-352, Fax: 46/576-263



Iktatószám: Ba/470-11/2025.

Melléklet: rendelet tervezet

ELŐTERJESZTÉS Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 22. napján tartandó rendes képviselő-testületi ülésére

NAPIREND

Tárgy: Tervezet Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024.(X.9.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: rendelet

Előterjesztést készítette: Dr. Laczkó Csabáné Bakos Krisztina kirendeltségvezető

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: minősített többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel:

dr. Czikóházi-Mihály Tilda jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok egyik legfontosabb alkotmányos alapjoga, hogy a helyi közügyek intézése körében – törvény keretei között – maguk alakítják ki saját szervezeti és működési rendjüket (Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés d) pontja). A törvényi kereteket a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) biztosítja, melynek 53. § (1) bekezdése alapján a képviselő-testületek a működésük részletes szabályait a helyi sajátosságok figyelembevételével – eredeti jogalkotói hatáskörükben megalkotott – szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletükben határozzák meg.

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024.(X.9.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Ör.) módosítása szükséges a hatékony szervezeti működés meghatározása, a működés átlátható kereteinek biztosítása érdekében. A Kisgyőri Közös Önkormányzati Hivatalba 2025. április 1-től kinevezésre került a Bükkaranyosi Kirendeltség új kirendeltségvezetője. Ennek megfelelően szükséges az Ör. módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet tervezetét megalkotni szíveskedjen.

Bükkaranyos, 2025. május 15.


Nagy Lajos
polgármester



Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X.9.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a törvények keretei között, saját felelősségére, önállóan szabályozza és igazgatja a feladat- és hatáskörébe tartozó helyi közügyeket. Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024.(X.9.) módosításának célja a hatékony szervezeti működés meghatározása, a működés átlátható kereteinek biztosítása.

[2] Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X.9.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az Önkormányzat székhelye: 3554 Bükkaranyos, Petőfi Sándor út 100. szám.”

2. §

A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X.9.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület ülésén tanácskozási joggal vesz részt:

- a) a jegyző,
- b) a Kisgyőri Közös Önkormányzati Hivatal Bükkaranyosi Kirendeltségének kirendeltség vezetője (továbbiakban kirendeltség-vezető),
- c) a települési nemzetiségi önkormányzat elnöke,
- d) a tevékenységüket érintő napirendi pontok tárgyalására a bírósági nyilvántartásba bejegyzett, Bükkaranyosi székhelyű civil szervezetek vezetői,
- e) akinek meghívását a munkaterv tartalmazza,
- f) akinek jelenléte a napirend alapos és körültekintő tárgyalásához szükséges.”

3. §

A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X.9.) önkormányzati rendelet 8. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Zárt ülés megtartását:

- a) a polgármester,
- b) bármely képviselő,
- c) a jegyző,

- d) a kirendeltség-vezető és
- e) az érintett személy vagy szerv indítványozhatja.”

4. §

A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 9.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Törvényességi észrevétel esetén a jegyző és a kirendeltség-vezető a vitában soron kívül felszólalhat több alkalommal is.”

5. §

A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 9.) önkormányzati rendelet 12. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Név szerinti szavazás esetén a jegyző, vagy a kirendeltség-vezető alfabetikus sorrendben felolvassa az önkormányzati képviselők nevét, akik „igen”, „nem”, „tartózkodom” nyilatkozattal szavaznak.”

6. §

(1) A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 9.) önkormányzati rendelet 18. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A közmeghallgatáson kötelesek részt venni az önkormányzati képviselők, a jegyző, a kirendeltség-vezető, valamennyi önkormányzati intézmény vezetője és a polgármester által kijelölt személyek.”

(2) A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 9.) önkormányzati rendelet 18. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A lakosság és a helyben érdekelt szervezetek képviselői a Képviselő-testülethez, a képviselőkhöz, a polgármesterhez, alpolgármesterhez, a jegyzőhöz és a kirendeltség-vezetőhöz kérdéseket intézhetnek és javaslatot tehetnek, melyekre a megkérdezettnek válaszolni kell. Amennyiben az azonnali válaszáadásra nincs lehetőség, a polgármester kijelöli azt a szervet, amely 15 napon belül írásban választ ad.”

7. §

A Bükkaranyos Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024. (X. 9.) önkormányzati rendelet 27. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A jegyzői tisztség betöltetlensége, vagy a jegyző tartós akadályoztatása esetén — legfeljebb hat havi időtartamra — a kirendeltség-vezető látja el a jegyzői feladatokat.”

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Végső előterjesztői indokolás

Bükkaranyos Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024.(X.9.) önkormányzati rendelet módosítása szükséges a hatékony szervezeti működés meghatározása, a működés átlátható kereteinek biztosítása érdekében.



Iktatószám: Ba/470-12/2025.

Melléklet: határozati javaslat

ELŐTERJESZTÉS
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. május 22. napján tartandó
rendes képviselő-testületi ülésére

NAPIREND

Tárgy: Civil szervezetek 2025. évi működési támogatásáról

Előterjesztő: Nagy Lajos
polgármester

A döntés formája: határozat

Előterjesztést készítette: Birinyiné Török Krisztina
ügyintéző

Az előterjesztéssel kapcsolatos döntéshozatal: egyszerű többség

Az előterjesztés a hatályos jogszabályoknak megfelel.

dr. Czikóházi-Mihály Tilda
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025.(III.13.) önkormányzati rendeletében a településen működő civil szervezetek működési támogatása céljára 400.000 Ft eredeti előirányzat került elfogadásra.

A támogatás megítélése, felhasználása és elszámolása során az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 48-52. §-aiban foglaltakra kell tekintettel lenni.

Az Áht. 48. §-a előírja, hogy Az államháztartás alrendszerei terhére támogatás közigazgatási hatósági határozattal vagy hatósági szerződéssel, támogatói okirattal vagy támogatási szerződéssel jogszabály vagy egyedi döntés alapján, pályázati úton vagy pályázati rendszeren kívül nyújtható. Pályázat vagy kérelem alapján nyújtott támogatás esetén a támogatási igényről jogszabályban, ennek hiányában az irányító szerv belső szabályzatában meghatározott személy, testület dönt.

Bükkaranyos Község Önkormányzatához jelen időpontig két civil szervezet, a Bükkaranyosi Nyugdíjasok Köre Egyesület, valamint a Bükkaranyosi Sportegyesület nyújtott be a 2025. évi működési támogatás iránti kérelmet.

Ezen szervezetek saját bevételekkel nem rendelkeznek, működési költségeiket kizárólag a tagdíjakból és az esetlegesen elnyert támogatásokból fedezik.

Fentiek alapján javaslom a Bükkaranyosi Nyugdíjasok Köre Egyesület részére 130.000 Ft, és a Bükkaranyosi Sportegyesület részére 130.000 Ft vissza nem térítendő működési támogatás nyújtását az önkormányzat 2025. évi költségvetésében betervezett eredeti előirányzat terhére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a támogatások megítéléséről döntést hozni szíveskedjenek.

A határozati javaslatok jelen előterjesztés mellékletét képezik.

Bükkaranyos, 2025. május 15.


Nagy Lajos
polgármester



1. melléklet

HATÁROZATI JAVASLAT
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (V. 22.) határozata

Tárgy: Bükkaranyosi Nyugdíjasok Köre Egyesület részére 2025. évi önkormányzati támogatás nyújtásáról

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Civil szervezetek 2025. évi működési támogatásáról” tárgyú előterjesztést, és az alábbi döntést hozza:

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Bükkaranyosi Nyugdíjasok Köre Egyesület működéséhez az önkormányzat 2025. évi költségvetése terhére 130.000,-Ft azaz száz-harmincezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújt.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Felelős: Nagy Lajos polgármester

Határidő: 2025. május 31.

2. melléklet

HATÁROZATI JAVASLAT
Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (V. 22.) határozata

Tárgy: Bükkaranyosi Sportegyesület részére 2025. évi önkormányzati támogatás nyújtásáról

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Civil szervezetek 2025. évi működési támogatásáról” tárgyú előterjesztést, és az alábbi döntést hozza:

Bükkaranyos Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Bükkaranyosi Sportegyesület működéséhez az önkormányzat 2025. évi költségvetése terhére 130.000,-Ft azaz száz-harmincezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújt.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Felelős: Nagy Lajos polgármester

Határidő: 2025. május 31.