

TÁJÉKOZTATÓ
A Lejárt határidejű Képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról
„Nyílt”

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 8/2015. (V. 05.) rendelet 14. § 3) pontja alapján a következő lejárt határidő határozatok végrehajtásáról tájékoztatom a Képviselő-testületet:

76/2023. (XI.07.) ÖH.

A víziközmű szolgáltatásra vonatkozó közszolgáltatási szerződés Szolgáltató részéről történő felmondása tekintetében a határidő módosítása megtörtént. A határidő 2024. december 31. napjára módosul. A tárgyban a szerződés jelen testületi ülésen kerül megtárgyalásra.

77/2023. (XI.07.) ÖH.

A Képviselő-testület 2024. évi ülés- és munkaterve elfogadásra került. Az intézményvezetők és az érintettek értesítése megtörtént. A munkaterv honlapra feltöltésre került.

78/2023. (XI.07.) ÖH.

A Szociális Szolgáltató Központ intézményvezetői (magasabb vezetői) beosztásra vonatkozó pályázat kiírása a kozszolgallas.hu honlapon folyamatban van.

79/2023. (XI.07.) ÖH.

A Szociális Szolgáltató Központ intézményvezetői (magasabb vezetői) beosztásra vonatkozó pályázat kiírása elbírálásáig Pigniczki Mónika intézményvezető megbízása megtörtént.

80/2023. (XI.07.) ÖH.

A Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztása megtörtént, a tagok az esküt letették.

81/2023. (XI.07.) ÖH.

Az önkormányzat fenntartásában működő Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2023/2024. nevelési évre vonatkozó munkatervének véleményezése tárgyában a döntés megküldésre került az Intézményvezető részére.

88/2023. (XII.04.) ÖH.

A Pircsike Vámospércsi Közművelődési Egyesület részére nyújtott visszatérítendő támogatás támogatási szerződésének módosítása megkötésre került.

89/2023. (XII.04.) ÖH.

Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére nyújtott visszatérítendő támogatás támogatási szerződésének módosítása megkötésre került.

90/2023. (XII.04.) ÖH.

Vámospércs Gyermekéiért Alapítvány részére nyújtott visszatérítendő támogatás támogatási szerződésének módosítása megkötésre került.

91/2023. (XII.04.) ÖH.

A Vámospércsi Asztalitenisz Sportegyesület részére nyújtott visszatérítendő támogatás támogatási szerződésének módosítása megkötésre került.

92/2023. (XII.04.) ÖH.

Az önkormányzat 2024. évi Belső Ellenőrzési tervének elfogadásáról a döntést továbbításra került a Komlex Revizor Kft. részére.

93/2023. (XII.04.) ÖH.

A Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde Alapító okiratának módosításáról a döntés továbbításra került az Intézményvezető részére. A Magyar Államkincstárnál a módosítás

megtörtént.

94/2023. (XII.04.) ÖH.

Az Általános iskolai felvételi körzethatárok tervezetének véleményezéséről a döntés továbbításra került a Debreceni Tankerületi Központ részére.

95/2023. (XII.04.) ÖH.

Az INTERREG V1 Románia-Magyarország Program keretében benyújtandó pályázatról a döntés megküldésre került a pályázatór Opus Team Kft. részére.

96/2023. (XII.04.) ÖH.

A 2023. évi Nemzeti Vágtán elért helyezés pénzdíjának kifizetése megtörtént.

Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat polgármestere a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2015. (V.05.) rendelet 14. § 3) pontja alapján a következő lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló jelentést elfogadja.

76/2023. (XI.07.) határozat, 77/2023. (XI.07.) határozat, 78/2023. (XI.07.) határozat, 79/2023. (XI.07.) határozat, 80/2023. (XI.07.) határozat, 81/2023. (XI.07.) határozat, 88/2023. (XII.04.) határozat, 89/2023. (XII.04.) határozat, 90/2023. (XII.04.) határozat, 91/2023. (XII.04.) határozat, 92/2023. (XII.04.) határozat, 93/2023. (XII.04.) határozat, 94/2023. (XII.04.) határozat, 95/2023. (XII.04.) határozat, 96/2023. (XII.04.) határozat.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatok nyilvántartásán vezettesse át a fenti lejárt határidejű határozatok végrehajtásának tényét.

Határidő: azonnal

Felelős: Kanyóné Papp Klára jegyző

Vámospércs, 2024. február 6.


Kanyóné Papp Klára
jegyző



Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesterétől

Tájékoztatás az önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötött betétként történő hasznosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2023. (II.13.) önkormányzati rendelete 8. § (2)-(3) bekezdései alapján az **önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeit csak kockázatmentes lekötött betétben vagy államkötvényben történő elhelyezés útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület a hasznosítással kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a tett intézkedéséről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.**

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Vámospércs Városi Önkormányzat 2024.01.08-án, illetve 2024.02.08-án 1-1 hónap időtartamra **250 000 000 Ft átmenetileg szabad pénzeszközét** a számlavezető MBH Bank Nyrt-nél lekötött betétként hasznosítja (2024.01.08-2024.02.08. között) éves 8,19 %, illetve (2024.02.08-2024.03.08. között) éves 7,67 % kamatfizetés ellenében.

Fenti lekötött betétek várható kamata 2024.03.08-án: 3 305 000 Ft.

Kérem tájékoztatásom elfogadását.

Vámospércs, 2024. február 8.


Ménes Andrea
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Vámospércs Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29/A § előírja a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm.rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban állapítja meg.

Fentiek alapján a Képviselő-testületnek a költségvetési évet követő három évre várható önkormányzati saját bevételek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani, melyet az 1. számú melléklet tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben és a határozati javaslatban foglaltakat megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét az előterjesztés mellékletét képező tartalommal állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelősök: polgármester

Vámospércs, 2024. február 07.



Ménes Andrea
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést ellenőrizte:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Az előterjesztést készítette:	Bökönyi Zsolt irodavezető	

Vámospercs Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása 2024-2027.

adatok eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	Tárgyév 2024.	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő években			Összesen (2024-2026. évek)
			2025.	2026.	2027.	
1.	Helyi adók, települési adók	260 000	260 000	260 000	260 000	780 000
2.	Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	9 124				0
3.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek					0
4.	Díjak, pótlékok, bírságok					0
5.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel					0
6.	Részvények, részesedések értékesítése					0
7.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek					0
8.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					0
9.	Saját bevételek (1+...+8)	269 124	260 000	260 000	260 000	780 000
10.	Saját bevételek (9. sor) 50 %-a	134 562	130 000	130 000	130 000	390 000
11.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (12+...+19)	0	0	0	0	0
12.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					0
13.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					0
14.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára					0
15.	Adott váltó					0
16.	Pénzügyi lízing					0
17.	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése, valódi penziós ügylet,					0
18.	Éven túli halasztott fizetés, részletfizetés					0
19.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek					0
20.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (21+...+28)	0	0	0	0	0
21.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					0
22.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					0
23.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára					0
24.	Adott váltó					0
25.	Pénzügyi lízing					0
26.	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése, valódi penziós ügylet,					0
27.	Éven túli halasztott fizetés, részletfizetés					0
28.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek					0
29.	Fizetési kötelezettség összesen (11+20)	0	0	0	0	0
30.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-29)	269 124	260 000	260 000	260 000	780 000

ELŐTERJESZTÉS

Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) tartalmazza az önkormányzati alrendszer gazdálkodására, valamint a költségvetési rendelet elkészítésére, tartalmára, elfogadására vonatkozó szabályokat.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15. napjáig, - ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig - nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezete a tárgyévben várható összes bevétel és teljesítendő kiadás számbavétele mellett, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltak figyelembevételére alapján került összeállításra.

Az önkormányzat 2024-ban nem számol külső finanszírozású költségvetési hiánnyal.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetnek 24 darab melléklete van a tartalomjegyzék szerinti számozással, illetve megbontással.

Az 1. számú melléklet tartalmazza az önkormányzat címrendjét, bemutatóval ezzel az önkormányzat és a felügyelete, irányítása alá tartozó költségvetési szerveket.

A 2/A. számú melléklet tartalmazza Vámospércs Városi Önkormányzat és intézményei (összevont, nettósított, azaz a központi, irányítószervi támogatással konszolidált) 2024. évi pénzforgalmi mérlegét, mely az Áht. előírásai alapján a tárgyévi eredeti előirányzatokon túl bemutatja az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait is.

A működési bevételek és kiadások egyenlő főösszege 1 477 201 E Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlő főösszege 731 442 E Ft, mely alapján az önkormányzat 2024. évben nem számol működési és/vagy felhalmozási célú külső finanszírozású hiánnyal.

1. Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszege

2 208 643 E Ft bevétel
2 208 643 E Ft kiadás
0 E Ft hiány/többlet

a) Bevételek kiemelt előirányzatokként (2 208 643 E Ft)

Működési bevételek	140 700 E Ft
Közhatalmi bevételek	260 000 E Ft
Támogatások államháztartáson belülről	852 411 E Ft
Ebből: felhalmozási célú:	0 E Ft
működési célú:	852 411 E Ft
Pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	8 774 E Ft
Ebből: felhalmozási célú:	0 E Ft
működési célú:	8 774 E Ft
Finanszírozási célú bevételek (belső finanszírozás)	946 758 E Ft
Ebből: felhalmozási célú:	731 442 E Ft
működési célú:	215 316 E Ft
Felhalmozási bevételek	0 E Ft

b) Kiadások kiemelt előirányzatokként (2 208 643 E Ft)

Személyi juttatások	658 074 E Ft
Munkaadót terh. járulékok, szociális hozzájárulási adó	86 357 E Ft
Dologi kiadások	481 676 E Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 580 E Ft
Egyéb működési célú kiadások	182 502 E Ft
Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	28 012 E Ft
Beruházások	710 550 E Ft
Felújítások	5 000 E Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 892 E Ft

A 2/B. melléklet tartalmazza Vámospércs Városi Önkormányzat (intézmények nélkül) 2024. évi működési és felhalmozási mérlegét.

KIADÁSOK (Vámospércs Városi Önkormányzat):

Személyi juttatásként (93 111 E Ft) és **szociális hozzájárulási adóként** (12 143 E Ft) került tervezésre az önkormányzatnál a polgármester és alpolgármester illetménye és költségtérítése, a képviselőtestületi és külső bizottsági tagok részére 2024. évben fizetendő tiszteletdíj, az önkormányzatnál az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók bér és járulék kiadásaira. Az előirányzatok tartalmazzák továbbá a 2023. évről áthúzódó közfoglalkoztatáshoz kapcsoló bérkifizetések és ezek járulékainak fedezetét.

Dologi kiadásként (203 407 E Ft) tervezzük a kötelező önkormányzati feladatok (közvilágítás, közutak-, köztemető, zöldterületek fenntartása, városüzemeltetés, önkormányzati jogalkotás, egyéb önkormányzati feladatok) kiadásait, a tagdíjakat, működési kiadásokat, illetve az épületek üzemeltetéséhez kapcsolódó közüzemi és egyéb kiadásokat. Az előirányzatok tartalmazzák továbbá az Európai Unió támogatással megvalósuló projektekkel összefüggő 2024. évre tervezett dologi kiadásokat is.

Működési és felhalmozási célú támogatásként, pénzeszközátadásként 75 128 E Ft került megtervezésre 2024. évben, melyet részletesen bemutat a **15. számú melléklet**. Pénzeszközátadásra a költségvetési támogatások továbbfolyósítása, a kötelező önkormányzati feladatok ellátása és fel nem használt támogatás visszafizetése érdekében van szükség.

A települési támogatásokról szóló helyi rendelet alapján kerültek **megtervezésre az ellátottak pénzbeli juttatásainak** előirányzatai 40 580 E Ft összeggel (lakhatási támogatás, gyógyszer-támogatás, rendkívüli települési támogatás, temetési támogatás, köztemetés, kelengye-támogatás, 60. életévet betöltött személyek támogatása, bölcsőde, óvoda és iskolakezdési támogatás, pénzbeli tüzelő támogatás), melyet részletesen a **13. számú melléklet** mutat be.

A 2024. évi költségvetésben – a tervezett bevételek elmaradásának esetére és az előre nem tervezhető kiadások fedezetének biztosítása érdekében – 123 266 E Ft összegben **Működési (általános) tartalék** került biztosításra. (**16. számú melléklet**)

Finanszírozási kiadásként jelentkezik 2024-ben, a központi költségvetéstől 2023. év végén kapott 28 012 E Ft **államháztartáson belüli megelőlegezés** összege, melyet tárgyév elején vissza kellett fizetni.

Jelentős, évről-évre növekvő összegű kiadásként jelentkezik (808 836 E Ft működési támogatás, 6 550 E Ft felhalmozási támogatás) az önkormányzatnál **a felügyelete, irányítása alá tartozó költségvetési szervezetek folyósított támogatás** 815 386 E Ft összegben.

/A költségvetési szervek nem tervezhetnek állami támogatásokat, átvett pénzeszközöket. Ezeket az önkormányzatnál számoljuk el bevételként (központi költségvetési támogatásként), majd az önkormányzat intézményfinanszírozásként biztosítja a feladatellátáshoz szükséges pénzeszközt az intézményeinek. Az intézményeknél az állami támogatás általánosságban nem fedezi teljeskörűen a feladatellátással összefüggő kiadásokat./

A feladatellátásra fordított, állami támogatással nem fedezett intézményi kiadások fedezetét a fenntartó önkormányzat biztosítja, mely ebben az évben várhatóan 127 311 E Ft (**4. számú melléklet**)

Beruházásként 704 000 E Ft-ot terveztünk az önkormányzatnál. A **felújítások** eredeti előirányzata 5 000 E Ft. A beruházásokat és felújításokat részletesen az **5-6. számú mellékletek** mutatják be.

BEVÉTELEK (Vámospércs Városi Önkormányzat):

Intézményi működési bevételként 45 000 E Ft-ot tervezünk, mely nagyrészt az önkormányzati vagyon (víziközmű-vagyon, bérlakások, egyéb ingatlanok) hasznosításából várható, de – az elmúlt évhez hasonlóan – ebben az évben is jelentős összegű kamatbevétellel (lekötött betét) számolunk.

Közhatalmi bevételként terveztük meg a helyi adókat 260 000 E Ft összegben (250 000 E Ft iparüzési adó, 10 000 E Ft magánszemélyek kommunális adója).

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat (852 039 E Ft) tartalmazza az **önkormányzatok működési költségvetési támogatását**, melynek – a 2024. évi felmérés alapján – számított eredeti előirányzata 808 449 E Ft. Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását részletesen, jogcímenként a **8. számú melléklet** mutatja be. **Működési célú egyéb támogatást államháztartáson belülről** 43 590 E Ft összegben tervezünk, melyből 15 000 E Ft a várható szociális ágazati pótlék, 27 390 E Ft a 2023. évről áthúzódó közfoglalkoztatási programok támogatása, 1 200 E Ft pedig a helyi nemzetiségi önkormányzat részére 2021. évben biztosított visszatérítendő támogatás megtérülése. **Működési célú visszatérítendő támogatás visszatérüléseként** további 8 774 E Ft összeg került még tervezésre, melyet a 2021. évben visszatérítendő támogatásban részesített civil szervezetektől várunk vissza.

A működési célú maradvány igénybevételének eredeti előirányzata 202 778 E Ft.

A felhalmozási célú maradvány igénybevételének eredeti előirányzata 731 442 E Ft.

A 2/C. melléklet tartalmazza **Vámospércs Városi Önkormányzat intézményeinek** összesített 2024. évi működési és felhalmozási mérlegét, a 2/D-2/H. mellékletek pedig intézményenként az adott költségvetési szerv 2024. évi működési és felhalmozási mérlegét.

KIADÁSOK (Vámospércs Városi Önkormányzat által fenntartott intézmények):

Személyi juttatás (564 963 E Ft) és **szociális hozzájárulási adó** (74 214 E Ft) előirányzaton terveztük meg az engedélyezett létszámkeretnek (**9. számú melléklet**) megfelelően a közszolgálati tisztviselők, közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatottak és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók bérét, illetve a jogszabály szerinti mértékű (13 %) szociális hozzájárulási adó fedezetét.

A dologi kiadások előirányzata 278 269 E Ft összegben tartalmazza az intézmények működésével, fenntartásával, feladatellátásukkal kapcsolatos, szerződéseken alapuló, vagy várható termékbeszerzéseinek és szolgáltatás igénybevételeinek fedezetét.

Beruházási kiadásként kell elszámolni az éven túl használandó eszközöket, beruházásokat, melyre 6 550 E Ft került tervezésre az **5. számú melléklet** szerint részletezve.

BEVÉTELEK (Vámospércs Városi Önkormányzat által fenntartott intézmények):

Működési bevételként 95 700 E Ft-ot tervezünk, melyeket közvetlenül az intézmények szednek be (intézményi térítési díjak, étkezés, bentlakás, ingatlan bérbeadások, egyéb szolgáltatások).

Központ, irányítószervi támogatásként 815 386 E Ft előirányzat került tervezésre, melyből 808 836 E Ft működési, 6 550 E Ft felhalmozási célokra kerül átadásra.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzatként 372 E Ft került tervezésre, mely a Polgármesteri Hivatal támogatása a **14. számú melléklet** szerint részletezve.

A működési célú maradvány igénybevételének eredeti előirányzata 12 538 E Ft.

A **4. számú mellékletet** tájékoztatásként állítottuk össze a Képviselő-testület részére, szemléltetve intézményenként a kiadásokat, saját bevételeket, az adott intézményi feladatellátásra kapott állami támogatásokat, illetve átvett pénzeszközöket. A táblázat mutatja, hogy az adott közfeladat ellátást az önkormányzatnak - saját forrásából (közhatalmi és egyéb bevételeiből) - mekkora összeggel kell még várhatóan kiegészítenie.

EGYÉB KIMUTATÁSOK

A **3. számú melléklet** mutatja be az önkormányzat és intézményei költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A **7. számú melléklet** mutatja be az önkormányzat Európai Unió pályázatainak 2024. évi várható kiadásait és bevételeit.

Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi likviditási tervét (előirányzat felhasználási tervét) a **10. számú melléklet** szemlélteti.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) rendelkezései alapján az önkormányzat költségvetési rendeletében be kell mutatni az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezesség-vállalásokból fennálló kötelezettségeket, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeit. (adósságplafon). A kimutatást a **11. számú melléklet** tartalmazza.

A **12. számú melléklet** tartalmazza az önkormányzat közvetett támogatásait, melyeket nem közvetlenül pénzben, hanem valamilyen engedmény, kedvezmény, vagy mentesség formájában nyújt.

A **17. számú melléklet** tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jogszabályok által előírt előzetes egyeztetéseket az intézményekkel lefolytattuk és megfelelően dokumentáltuk.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Vámospércs, 2024. február 07.



Ménes Andrea
polgármester

A rendelet megalkotásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztés egyeztetve:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Az előterjesztést készítette:	Bökönyi Zsolt irodavezető	

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §, 18. § és 19. §-ai alapján

A rendelet-tervezet címe: Vámspércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet

Társadalmi-gazdasági hatása:-

Költségvetési hatása: -

Környezeti, egészségi hatása: nem jelentős

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: -

Egyéb hatása: -

A rendelet megalkotásának szükségessége: az önkormányzatnak törvénybe foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetési rendeletet alkotni. Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja szerint az önkormányzat meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: a költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat nem csupán mulasztásos törvényt sértést követ el, hanem az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyezteti. A rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal törvényességi észrevételt tehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: valamennyi feltétel rendelkezésre áll.

- **személyi:** -

- **szervezeti:** -

- **tárgyi:** -

- **pénzügyi:** -

Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (II....) önkormányzati rendelete

Vámspércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, - Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben előírtakat figyelembe véve - Vámspércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed:
 - a) a Képviselő-testületre, annak bizottságaira,
 - b) az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre.
- (2) Az önkormányzat által fenntartott intézmények és ellátott feladatok külön címekeket alkotnak. A Képviselő-testület a címrendet az 1. sz. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

II. Fejezet

Az önkormányzat 2024. évi költségvetése

2. §

(1) A Képviselő-testület Vámospércs Városi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2024. évi költségvetését a következők szerint hagyja jóvá:

a) Bevételek mindösszesen:	2 208 643 E Ft
b) Kiadások <u>mindösszesen:</u>	<u>2 208 643 E Ft</u>
c) Hiány:	0 E Ft

(2) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetést összesen az alábbiak szerint határozza meg (2/A. számú melléklet szerint):

a) Költségvetési bevételek összesen:	1 261 885 E Ft
b) Költségvetési kiadások összesen:	<u>2 180 631 E Ft</u>
c) Költségvetési hiány:	918 746 E Ft

d) Finanszírozási bevételek:	946 758 E Ft
e) <i>Előző évi maradvány igénybevétele</i>	946 758 E Ft
f) Finanszírozási kiadások:	28 012 E Ft
g) <i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>28 012 E Ft</i>
h) Finanszírozási többlet:	918 746 E Ft

i) Költségvetési hiány belső finanszírozásáraszolgáló finanszírozási bevételek
918 746 E Ft

j) *Előző évi maradvány igénybevétele:* 918 746 E Ft

k) Költségvetési hiány külső finanszírozásáraszolgáló finanszírozási célú műveletek
0 E Ft

l) Finanszírozási hiány külső finanszírozásáraszolgáló finanszírozási célú műveletek
0 E Ft

(3) A Képviselő-testület a 2024. évi működési költségvetést összesen az alábbiak szerint határozza meg (2/A. számú melléklet szerint):

a) Költségvetési bevételek összesen:	1 261 885 E Ft
b) <u>Költségvetési kiadások összesen:</u>	<u>1 449 189 E Ft</u>
d) Működési költségvetési hiány:	187 304 E Ft

e) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek
187 304 E Ft

f) *Előző évi maradvány igénybevétele* 187 304 E Ft

g) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek
0 E Ft

h) Egyéb finanszírozási bevételek:	28 012 E Ft
i) <i>Előző évi maradvány igénybevétele</i>	28 012 E Ft
j) Egyéb finanszírozási kiadások:	28 012 E Ft
k) <i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>28 012 E Ft</i>

**l) Finanszírozási hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek
0 E Ft**

(4) A Képviselő-testület a 2024. évi felhalmozási költségvetést összesen az alábbiak szerint határozza meg **(2/A. számú melléklet szerint):**

a) Költségvetési bevételek összesen:	0 E Ft
b) Költségvetési kiadások összesen:	731 442 E Ft
c) Felhalmozási költségvetési hiány:	731 442 E Ft

**d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek
731 442 E Ft**

e) Előző évi maradvány igénybevétele 731 442 E Ft

**f) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
0 E Ft**

- (5) A Képviselő-testület 2024. évben a működési célú költségvetési hiányt 187 304 E Ft-ban, a felhalmozási célú költségvetési hiányt 731 442 E Ft-ban állapítja meg a 2/A. számú melléklet szerint.
- (6) A Képviselő-testület a 918 746 E Ft összegű működési és a felhalmozási célú költségvetési hiány, valamint a 28 012 E Ft működési célú finanszírozási kiadás belső finanszírozására összesen 946 758 E Ft - ezen belül 215 316 E Ft működési és 731 442 E Ft felhalmozási célú - maradvány igénybevételeit irányozza elő.

A költségvetés bevételei

3. §

A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított bevételi főösszeget, 2 208 643 E forintban, bevételi forrásonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
Működési/felhalmozási bevételek	140 700	0	140 700
Közhatalmi bevételek	260 000	0	260 000
Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	852 411	0	852 411
Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	8 774	0	8 774
Költségvetési bevételek összesen	1 261 885	0	1 261 885
Költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló finanszírozási bevételek	215 316	731 442	946 758
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	215 316	731 442	946 758
Költségvetési hiány külső			

finanszírozását szolgáló bevételek	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 477 201	731 442	2 208 643

A költségvetés kiadásai

4. §

A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított kiadási főösszeget, 2 208 643 E forintban, kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	KIADÁSOK ÖSSZESEN
Személyi juttatások	658 074	0	658 074
Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	86 357	0	86 357
Dologi kiadások	481 676	0	481 676
Egyéb működési célú/felhalmozási célú kiadások	182 502	15 892	198 394
Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 580	0	40 580
Beruházások	0	710 550	710 550
Felújítások	0	5 000	5 000
Költségvetési kiadások összesen	1 449 189	731 442	2 180 631
Finanszírozási kiadások	28 012	0	28 012
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 477 201	731 442	2 208 643

A költségvetés információs rendszere, kimutatások

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2/A. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak előirányzatait mérlegszerűen a 2/A. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 2/A-H. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatainak – kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) - feladatok szerinti kimutatását a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait az 5. számú melléklet, 2024. évi felújítási kiadásait a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Európai Uniós forrásokból megvalósuló projektek 2024. évi bevételeit és kiadásait, valamint a projektekhez kapcsolódóan az önkormányzat saját forrásból történő hozzájárulásait a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az önkormányzat központi költségvetésből származó 2024. évi támogatásainak részletezését a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat 2024. évi likviditási tervét (előirányzat felhasználási ütemtervét) a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit évenkénti bontásban a 11. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (10) A Képviselő-testület az önkormányzat - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) rendelkezési szerinti – adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit (az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig) és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeit a 11. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (11) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évi jogcímeit és azok összegét a 12. számú melléklet szerint fogadja el.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésében biztosított tartalékok jogcímét és összegét – az évközben elmaradt bevételek pótlása, valamint az előre nem látható kiadások fedezetére – Működési (általános) tartalék jogcímen 123 266 E Ft összegben hagyja jóvá. (16. számú melléklet) A Működési (általános) tartalék kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján használható fel.
- (13) A Képviselő-testület az ellátottak pénzbeli juttatásának 2024. évi előirányzatát jogcímenként a 13. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi támogatásait és pénzeszköz átvételeit, illetve az önkormányzat által 2024. évben nyújtott támogatásokat, pénzeszköz átadásokat a 14. és 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámaikat a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetési létszámkeret

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi engedélyezett létszámkeretét intézményenként a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés évközi finanszírozása

7. §

- (1) A rendelet 2. §-a nem tartalmaz külső finanszírozású hiányt.

- (2) Az önkormányzat és intézményei minden jogcímen elért többletbevételét a belső finanszírozású hiány csökkentésére kell fordítani.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervei kötelesek – amennyiben az önerő rendelkezésre áll – az önkormányzat belső forráshiányának csökkentése, illetve a megvalósítani kívánt feladatokhoz rendelt források bővítése érdekében pályázati lehetőségekkel élni.
- (4) A belső hiány csökkentése érdekében – amennyiben indokolt – rendkívüli támogatási igényt kell benyújtani az önkormányzatokért felelős miniszternek.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

Általános rendelkezések

8. §

- (1) A költségvetésben jóváhagyott feladatok felhalmozási jellegű kiadásaira kötelezettség a felhalmozási célú bevételek teljesítésével arányosan vállalható.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeit csak kockázatmentes lekötött betétben vagy államkötvényben történő elhelyezés útján hasznosíthatja.
- (3) A képviselő-testület az (2) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a tett intézkedéséről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (4) A polgármester az önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyekről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles.

A költségvetési szervek gazdálkodása

9. §

Az önkormányzat költségvetési szervei az éves költségvetésüket:

- a) az Alapító Okiratban előírt, továbbá a Szervezeti és Működési Szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság gazdaságosság, eredményesség, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
- c) e rendeletben meghatározott létszámmal és kiadási előirányzatok mértékéig,
- d) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kötelesek végrehajtani.

A maradvány elszámolása

10. §

- (1) A maradvány elszámolása során az intézményektől elvonásra kerül:

- a) meghatározott célra biztosított kiadási előirányzat fel nem használt része,
- b) feladatmaradás miatt, az elmaradt feladattal arányos támogatási rész.

- (2) A költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását a Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben korlátozhatja.

Személyi juttatások

11. §

- (1) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésének felhatalmazása alapján, Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, az önkormányzat hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 2024. évben 46 380 Ft-ban állapítja meg.
- (2) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdése alapján, az önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők nettó cafetéria juttatásának éves összege jelen rendeletben megállapított illetményalap ötszöröse.
- (3) A közalkalmazottak 2024. évi illetménye a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 6. számú mellékletében foglaltak szerinti mértékű. Az óvodapedagógusok 2024. évi illetménye a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (Púétv.) végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII.30.) Korm. rendelet 88-88/A. § szerinti mértékű, az óvodapedagógusok oktató-nevelő munkáját közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak havi illetménye a Púétv. 99. §-ában meghatározott mértékű.
- (4) Az önkormányzatnál a nettó személyi juttatások kifizetése egységesen, a jogosult által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. A személyi juttatások átutalására vonatkozóan a hatályos jogszabályokban foglaltak szerint kell intézkedni.
- (5) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62.§ (5) bekezdésében meghatározott, a fizetési számlához kapcsolódó, egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás összege 2024. évben 1 000 Ft.

Előirányzat felhasználás és módosítás

12. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak a vonatkozó jogszabályokban és jelen rendeletben meghatározottak szerint.
- (2) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) A Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévenként – az első negyedév kivételével – és évente legalább négy alkalommal - június, szeptember, december hónapokban, valamint negyedik alkalommal az éves költségvetési beszámolót megelőzően – december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (4) Az évközi központi előirányzat-zárolást a polgármester köteles haladéktalanul, a költségvetési rendelet egyidejű módosítása érdekében a Képviselő-testület elé terjeszteni.
- (5) A Képviselő-testület az Áht. 34. § (1) bekezdése alapján a jóváhagyott kiadási előirányzatok módosítását és az azok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

Egyéb rendelkezések

13. §

A Képviselő-testület az Áht. alapján a felügyelete alá tartozó intézményéhez önkormányzati biztost rendelhet ki, ha az intézmény elismert 30 napon túli elismert tartozásállományát egy hónap alatt sem képes 30 nap alá szorítani, és tartozásának mértéke eléri az intézmény éves eredeti előirányzatának 10 %-át.

IV. Fejezet

Költségvetési mérleg bemutatásának szabályozása

14. §

Az önkormányzat összevont, központi-, irányítószervi támogatással konszolidált költségvetési mérlegében az önkormányzat és intézményei összes bevételeit és összes kiadását mérlegszerűen, egyensúlyban, ezer forintban kell bemutatni. A költségvetésben elkülönítve működési és felhalmozási mérleget is kell készíteni.

15. §

- (1) A Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy az e rendeletben megállapított szabályoknak megfelelően gondoskodjon a költségvetési gazdálkodás operatív végrehajtásáról.
- (2) A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

Vámospércs, 2024. február

Tartalomjegyzék

Melléklet száma	Megnevezés
1.	Vámospércs Városi Önkormányzat címrendje 2024. év
2/A.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek (konszolidált) 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege
2/B.	Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
2/C.	Vámospércs Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
2/D.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
2/E.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
2/F.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
2/G.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
2/H.	Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye 2024. évi működési és felhalmozási mérlege
3.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi bevételeinek és kiadásainak bemutatása kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
4.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi kiadásainak, saját bevételeinek, feladatellátásra kapott állami támogatásainak és átvett pénzeszközeinek bemutatása
5.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi beruházási kiadásai
6.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi felújítási kiadásai
7.	Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek 2024. évi bevételeiről és kiadásairól
8.	Az önkormányzat 2024. évi költségvetési támogatásai
9.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi engedélyezett létszámkerete
10.	Likviditási terv (Előirányzat felhasználási ütemterv) 2024. év
11.	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása
12.	Az önkormányzat által nyújtott 2024. évi közvetett támogatások kimutatása
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai 2024. év
14.	Az önkormányzat 2024. évi támogatásai és pénzeszköz átvételei
15.	Az önkormányzat által 2024. évben nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások
16.	Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében biztosított tartalékok kimutatása
17.	Az önkormányzat 2024. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai

Vámospércs Városi Önkormányzat címrendje 2024. év

Fejezet	Cím	Megnevezés
I.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek	
	1.	Vámospércs Városi Önkormányzat
	2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
	3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde
	4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ
	5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár
	6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye

Vámospérs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek (konszolidált) 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.1-6.

2/A. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	114 328	162 309	140 700	1.	Személyi juttatások	554 267	611 887	658 074
2.	Közhatalmi bevételek	182 622	265 776	260 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	68 851	76 709	86 357
2.1.	- Helyi adók	181 713	264 910	260 000	3.	Dologi kiadások	306 974	416 655	481 676
2.2.	- Átengedett központi adók	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	59 640	69 628	182 502
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	909	866	0	4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülről	56 296	57 969	56 236
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	833 922	865 410	852 411	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 344	11 659	3 000
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	711 196	744 521	808 449	4.3.	- Működési tartalék	0	0	123 266
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek	0	2 262	0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	44 029	38 812	40 580
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	122 726	118 627	43 962					
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	24	325	8 774					
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 130 896	1 293 820	1 261 885		Működési célú költségvetési kiadások összesen	1 033 761	1 213 691	1 449 189
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>97 135</i>	<i>80 129</i>	<i>-187 304</i>					
II. Felhalmozási bevételek									
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	547 019	1 784 331	215 316					
5.1	- Központi, irányítószervi támogatás	0	0	0					
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	116 794	286 319	215 316	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	526 559	1 397 571	28 012
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	30 225	28 012	0	6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0
5.4	- Lekötött bankbetétek megszüntetése	400 000	1 470 000	0	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 559	27 571	28 012
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>20 460</i>	<i>386 760</i>	<i>187 304</i>	6.3.	- Pénzeszközök betétként elhelyezése	500 000	1 370 000	0
	Működési bevételek összesen:	1 677 915	3 078 151	1 477 201		Működési kiadások összesen:	1 560 320	2 611 262	1 477 201
IV. Felhalmozási kiadások									
1.	Felhalmozási bevételek	1 078	6 500	0	1.	Beruházások	124 838	260 553	710 550
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	360 261	299 950	0	2.	Felújítások	12 223	16 028	5 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	256 268	0	15 892
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételci államházt. belülről	360 261	299 950	0	3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása	256 268	0	15 892
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék	0	0	0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	361 339	306 450	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	393 329	276 581	731 442
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-31 990</i>	<i>29 869</i>	<i>-731 442</i>					
Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)									
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	650 714	450 000	731 442	4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek	0	0	0
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	4.2.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>650 714</i>	<i>450 000</i>	<i>731 442</i>		Felhalmozási kiadások összesen:	393 329	276 581	731 442
	Finanszírozási bevételek összesen:	1 012 053	756 450	731 442		Kölségvetési kiadás összesen	1 427 090	1 490 272	2 180 631
	Kölségvetési bevétel összesen	1 492 235	1 600 270	1 261 885					
	<i>Kölségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>65 145</i>	<i>109 998</i>	<i>-918 746</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	1 197 733	2 234 331	946 758		Finanszírozási műveletek összesen	526 559	1 397 571	28 012
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 689 968	3 834 601	2 208 643		KIADÁS ÖSSZESEN	1 953 649	2 887 843	2 208 643

Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.1.

2/B. számú melléklet

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	46 342	73 163	45 000	1.	Személyi juttatások	156 188	161 895	93 111
2.	Közhatalmi bevételek	182 617	265 776	260 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	15 026	15 014	12 143
2.1.	- Helyi adók	181 713	264 910	260 000	3.	Dologi kiadások	123 117	188 180	203 407
2.2.	- Átengedett központi adók	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	59 640	69 628	182 502
2.3.	- Igazg.-szolg., díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	904	866	0	4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülről	56 296	57 969	56 236
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	822 229	863 489	852 039	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 344	11 659	3 000
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	711 196	744 521	808 449	4.3.	- Működési tartalék			123 266
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek		2 262	0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	44 029	38 812	40 580
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről	111 033	116 706	43 590					
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	24	325	8 774					
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 051 212	1 202 753	1 165 813		Működési célú költségvetési kiadások összesen	398 000	473 529	531 743
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>653 212</i>	<i>729 224</i>	<i>634 070</i>					
II. Felhalmozási bevételek									
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	532 155	1 761 014	202 778					
5.1	- Központi, irányítószeri támogatás								
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	101 930	263 002	202 778	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	1 091 089	2 035 887	836 848
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	30 225	28 012		6.1.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	564 530	638 316	808 836
5.4	- Lekötött bankbetétek megszüntetése	400 000	1 470 000		6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 559	27 571	28 012
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>-558 934</i>	<i>-274 873</i>	<i>-634 070</i>	6.3.	- Pénzeszközök betétként történő elhelyezése	500 000	1 370 000	
	Működési bevételek összesen:	1 583 367	2 963 767	1 368 591		Működési kiadások összesen:	1 489 089	2 509 416	1 368 591
III. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek	1 078	6 500	0	1.	Beruházások	101 933	253 580	704 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	360 261	299 950	0	2.	Felújítások	12 223	16 028	5 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása		0	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	256 268	0	15 892
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről	360 261	299 950	0	3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása	256 268	0	15 892
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről			0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék	0	0	0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	361 339	306 450	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	370 424	269 608	724 892
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-9 085</i>	<i>36 842</i>	<i>-724 892</i>					
IV. Felhalmozási bevételek									
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	640 073	450 000	731 442					
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	0	0	0	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	12 264	6 973	6 550
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	640 073	450 000	731 442	4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kölcsönbevételek			
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele		443 027	724 892	4.2.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	12 264	6 973	6 550
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>627 809</i>	<i>443 027</i>	<i>724 892</i>		Felhalmozási kiadások összesen:	382 688	276 581	731 442
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 001 412	756 450	731 442		Költségvetési kiadás összesen	768 424	743 137	1 256 635
	Költségvetési bevétel összesen	1 412 551	1 509 203	1 165 813		Finanszírozási műveletek összesen	1 103 353	2 042 860	843 398
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>644 127</i>	<i>766 066</i>	<i>-90 822</i>		BEVÉTEL ÖSSZESEN	1 871 777	2 785 997	2 100 033
	Finanszírozási bevétel összesen	1 172 228	2 211 014	934 220					
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 584 779	3 720 217	2 100 033					

adatok eFt-ban

Vámospércs Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.2-6.

2/C. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	67 986	89 146	95 700	1.	Személyi juttatások	398 079	449 992	564 963
2.	Közhatalmi bevételek	5	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	53 825	61 695	74 214
2.1.	- Helyi adók	0	0	0	3.	Dologi kiadások	183 857	228 475	278 269
2.2.	- Átengedett központi adók	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.3.	- Igazg.szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	5	0	0	4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	0	0	0
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 693	1 921	372	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	0	0	0	4.3.	- Működési tartalék	0	0	0
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	11 693	1 921	372					
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	0	0	0					
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	79 684	91 067	96 072		Működési célú költségvetési kiadások összesen	635 761	740 162	917 446
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-556 077</i>	<i>-649 095</i>	<i>-821 374</i>					
II. Felhalmozási bevételek									
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	579 394	661 633	821 374					
5.1	- Központi, irányítószervi támogatás	564 530	638 316	808 836					
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	14 864	23 317	12 538	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	0	0	0	6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>579 394</i>	<i>661 633</i>	<i>821 374</i>	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
	Működési bevételek összesen:	659 078	752 700	917 446		Működési kiadások összesen:	635 761	740 162	917 446
III. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	1.	Beruházások	22 905	6 973	6 550
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	2.	Felújítások	0	0	0
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	0	0	0	3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék	0	0	0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	22 905	6 973	6 550
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-22 905</i>	<i>-6 973</i>	<i>-6 550</i>					
IV. Felhalmozási bevételek									
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	22 905	6 973	6 550	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	12 264	6 973	6 550	5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevitel	0	0	0
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	10 641	0	0					
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0					
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>22 905</i>	<i>6 973</i>	<i>6 550</i>					
	Finanszírozási bevételek összesen:	22 905	6 973	6 550		Finanszírozási kiadások összesen:	22 905	6 973	6 550
	Költségvetési bevétel összesen	79 684	91 067	96 072		Költségvetési kiadás összesen	658 666	747 135	923 996
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-578 982</i>	<i>-656 068</i>	<i>-827 924</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	602 299	668 606	827 924		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	681 983	759 673	923 996		KIADÁS ÖSSZESEN	658 666	747 135	923 996

Vámospécs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.2.

2/D. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	131	185		1.	Személyi juttatások	109 848	113 365	147 463
2.	Közhatalmi bevételek	5	0		2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	14 944	16 262	19 770
2.1.	- Helyi adók				3.	Dologi kiadások	23 154	24 654	29 050
2.2.	- Atengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.3.	- Igazgatszolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	5			4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré			
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 860	821	372	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülré			
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				4.3.	- Működési tartalék			
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	7 860	821	372					
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről								
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	7 996	1 006	372		Működési célú költségvetési kiadások összesen	147 946	154 281	196 283
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-139 950</i>	<i>-153 275</i>	<i>-195 911</i>					
5. Finanszírozási bevételek (működési célú)									
5.1	- Központi, irányítószervi támogatás	143 278	155 486	195 911					
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	3 513	3 328	2 211	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)			
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele				6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		0	0
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>143 278</i>	<i>155 486</i>	<i>195 911</i>	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	Működési bevételek összesen:	151 274	156 492	196 283		Működési kiadások összesen:	147 946	154 281	196 283
II. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek								
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1.	Beruházások	696	715	1 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				2.	Felújítások			
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételci államházt. belülről				3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről				3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék			
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-696</i>	<i>-715</i>	<i>-1 000</i>		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	696	715	1 000
4. Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)									
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	696	715	1 000					
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	696	715	1 000	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)			
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele				5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek		0	0
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>696</i>	<i>715</i>	<i>1 000</i>					
	Felhalmozási bevételek összesen:	696	715	1 000		Felhalmozási kiadások összesen:	696	715	1 000
	Költségvetési bevétel összesen	7 996	1 006	372		Költségvetési kiadás összesen	148 642	154 996	197 283
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-140 646</i>	<i>-153 990</i>	<i>-196 911</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	143 974	156 201	196 911		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	151 970	157 207	197 283		KIADÁS ÖSSZESEN	148 642	154 996	197 283

Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.3.

2/E. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	185	436		1.	Személyi juttatások	170 064	201 539	267 906
2.	Közhatalmi bevételek	0	0		2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	23 172	27 009	34 828
2.1.	- Helyi adók				3.	Dologi kiadások	20 886	29 966	30 900
2.2.	- Átengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.3.	- Igazg.szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré			
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	495	0		4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				4.3.	- Működési tartalék			
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről	495							
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről								
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	680	436	0		Működési célú költségvetési kiadások összesen	214 122	258 514	333 634
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-213 442</i>	<i>-258 078</i>	<i>-333 634</i>					
II. Felhalmozási bevételek									
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	217 932	261 920	333 634	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0
5.1	- Központi, irányítószeri támogatás	215 923	257 430	329 792	6.1.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása			
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	2 009	4 490	3 842	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele					Működési kiadások összesen:	214 122	258 514	333 634
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>217 932</i>	<i>261 920</i>	<i>333 634</i>					
	Működési bevételek összesen:	218 612	262 356	333 634		IV. Felhalmozási kiadások			
III. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek				1.	Beruházások	7 615	1 687	1 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		2.	Felújítások			
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről				3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről				3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	7 615	1 687	1 000
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-7 615</i>	<i>-1 687</i>	<i>-1 000</i>					
IV. Felhalmozási bevételek									
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	7 615	1 687	1 000	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	7 615	1 687	1 000	5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevitel			
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					Finanszírozási kiadások összesen:	7 615	1 687	1 000
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele					Kötségvetési kiadás összesen	221 737	260 201	334 634
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>7 615</i>	<i>1 687</i>	<i>1 000</i>		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0
	Finanszírozási bevételek összesen:	7 615	1 687	1 000		KIADÁS ÖSSZESEN	221 737	260 201	334 634
	Kötségvetési bevételek összesen	680	436	0					
	<i>Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-221 057</i>	<i>-259 765</i>	<i>-334 634</i>					
	Finanszírozási bevételek összesen	225 547	263 607	334 634					
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	226 227	264 043	334 634					

Vámospercsi Szociális Szolgáltató Központ 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.4.

2/F. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	20 538	27 758	27 200	1.	Személyi juttatások	54 125	59 677	68 869
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	7 191	8 184	9 039
2.1.	- Helyi adók				3.	Dologi kiadások	26 867	41 886	47 761
2.2.	- Atengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.3.	- Igazg.szolg. díjak, birság, pótlék, egyéb sajátos bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belültre			
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívültre			
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				4.3.	- Működési tartalék			
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről								
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről								
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	20 538	27 758	27 200		Működési célú költségvetési kiadások összesen	88 183	109 747	125 669
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-67 645</i>	<i>-81 989</i>	<i>-98 469</i>					
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	70 660	83 743	98 469					
5.1	- Központi, irányítószervi támogatás	68 771	80 728	96 715					
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	1 889	3 015	1 754	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele				6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>70 660</i>	<i>83 743</i>	<i>98 469</i>	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	Működési bevételek összesen:	91 198	111 501	125 669		Működési kiadások összesen:	88 183	109 747	125 669
II. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek								
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1.	Beruházások	1 333	860	1 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				2.	Felújítások			
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről				3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről				3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék			
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-1 333</i>	<i>-860</i>	<i>-1 000</i>		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 333	860	1 000
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	1 333	860	1 000					
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	1 333	860	1 000	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek			
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele								
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>1 333</i>	<i>860</i>	<i>1 000</i>					
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 333	860	1 000		Felhalmozási kiadások összesen:	1 333	860	1 000
	Költségvetési bevétel összesen	20 538	27 758	27 200		Költségvetési kiadás összesen	89 516	110 607	126 669
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-68 978</i>	<i>-82 849</i>	<i>-99 469</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	71 993	84 603	99 469		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 531	112 361	126 669		KIADÁS ÖSSZESEN	89 516	110 607	126 669

Vámospercsi Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: 1.5.

2/G. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	400	852	1 200	1.	Személyi juttatások	12 946	16 644	17 245
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	1 707	2 251	2 325
2.1.	- Helyi adók				3.	Dologi kiadások	35 260	31 699	48 290
2.2.	- Atengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.3.	- Igazg.-szolg., díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belültre			
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 338	1 100	0	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívültre			
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				4.3.	- Működési tartalék			
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről	3 338	1 100						
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	3 738	1 952	1 200			49 913	50 594	67 860
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	-46 175	-48 642	-66 660		Működési célú költségvetési kiadások összesen	49 913	50 594	67 860
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>								
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	48 649	51 543	66 660					
5.1	- Központi, irányítószeri támogatás	42 532	49 069	63 759					
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	6 117	2 474	2 901	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele				6.1.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása			
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	48 649	51 543	66 660	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	Működési bevételek összesen:	52 387	53 495	67 860		Működési kiadások összesen:	49 913	50 594	67 860
II. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek				1.	Beruházások	13 001	2 903	2 550
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	2.	Felújítások			
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről				3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről				3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	13 001	2 903	2 550
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	-13 001	-2 903	-2 550					
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	13 001	2 903	2 550					
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	2 360	2 903	2 550					
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	10 641			5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele				5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek			
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	13 001	2 903	2 550					
	Felhalmozási bevételek összesen:	13 001	2 903	2 550		Felhalmozási kiadások összesen:	13 001	2 903	2 550
	Költségvetési bevétel összesen	3 738	1 952	1 200		Költségvetési kiadás összesen	62 914	53 497	70 410
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	-59 176	-51 545	-69 210					
	Finanszírozási műveletek összesen	61 650	54 446	69 210		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	65 388	56 398	70 410		KIADÁS ÖSSZESEN	62 914	53 497	70 410

Vámospercs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye 2024. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: 1.6.

2/H. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2022. év teljesítés	2023. év várható teljesítés	2024. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	46 732	59 915	67 300	1.	Személyi juttatások	51 096	58 767	63 480
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	6 811	7 989	8 252
2.1.	- Helyi adók				3.	Dologi kiadások	77 690	100 270	122 268
2.2.	- Átengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.3.	- Igazg.-szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré			
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				4.3.	- Működési tartalék			
3.2.	- Elszámolásból származó bevételek				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről								
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről								
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	46 732	59 915	67 300		Működési célú költségvetési kiadások összesen	135 597	167 026	194 000
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-88 865</i>	<i>-107 111</i>	<i>-126 700</i>					
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	98 875	108 941	126 700					
5.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	97 539	98 931	124 870					
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	1 336	10 010	1 830	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei				6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>98 875</i>	<i>108 941</i>	<i>126 700</i>	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	Működési bevételek összesen:	145 607	168 856	194 000		Működési kiadások összesen:	135 597	167 026	194 000
II. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek								
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1.	Beruházások	260	808	1 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				2.	Felújítások			
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről				3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről				3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék			
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-260</i>	<i>-808</i>	<i>-1 000</i>		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	260	808	1 000
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	260	808	1 000					
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	260	808	1 000					
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele				5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek			
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>260</i>	<i>808</i>	<i>1 000</i>					
	Felhalmozási bevételek összesen:	260	808	1 000		Felhalmozási kiadások összesen:	260	808	1 000
	Költségvetési bevétel összesen	46 732	59 915	67 300		Költségvetési kiadás összesen	135 857	167 834	195 000
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-89 125</i>	<i>-107 919</i>	<i>-127 700</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	99 135	109 749	127 700		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	145 867	169 664	195 000		KIADÁS ÖSSZESEN	135 857	167 834	195 000

Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi kiadásainak, saját bevételeinek, feladatellátásra kapott állami támogatásainak és átvett pénzeszközeinek bemutatása

adatok eFt-ban

Sorszám	Intézmény megnevezése	Intézmény kiadásai	Intézmény saját bevételei és pénzeszköz átvételei	Feladatellátás költségvetési támogatása	A feladat számított hiánya(-)/többlete(+)
1.	Vámospércs Városi Önkormányzat - intézményfinanszírozás kiadás nélkül, - előző évi pénzmaradvány igénybevétel bevétellel	1 284 647	1 283 584	128 374	127 311
2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala	197 283	2 583	145 556	-49 144
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde	334 634	3 842	322 603	-8 189
4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ	126 669	36 954	78 975	-10 740
5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár	70 410	4 101	14 310	-51 999
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye	195 000	69 130	118 631	-7 239
ÖSSZESEN:		2 208 643	1 400 194	808 449	0

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi beruházási kiadásai

adatok eFt-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068. Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámospércsen	280 000
2.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen	280 000
3.	Zrínyi és Szabadság utca útépítés	85 000
4.	Nagy utca járdaépítés	25 000
5.	Köztemető bekötő út és parkoló aszfaltozása	10 000
6.	Köztemető urnafal létesítése	3 000
7.	Közvilágítási hálózat bővítése	2 000
8.	Csapadékvíz átemelő rendszer fejlesztése	4 000
9.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök beruházásai	10 000
10.	Vámospércs Városi Önkormányzat egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	5 000
11.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000
12.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000
13.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000
14.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár könyvbeszerzés és egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	2 550
15.	Vámospércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		710 550

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi felújítási kiadásai

adatok eFt-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök felújításai	5 000
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		5 000

Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek 2024. évi bevételeiről és kiadásairól

adatok e Ft-ban

Sorszám	Európai Unió támogatással megvalósuló projekt megnevezése	Kiadás	Bevétel összetétele		
		Kiadás eredeti előirányzata	Európai Unió támogatás tárgyévi eredeti előirányzata	Előző év(ek)j maradvány igénybevétele	Önkormányzat tárgyévi saját hozzájárulásának előirányzata
1.	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag)	2 988		2 988	
2.	TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00022. Belterületi vízrendezés Vámospércsen	15 892		15 892	
3.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068. Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámospércsen	294 309		294 309	
4.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen	293 806		293 806	
ÖSSZESEN:		606 995	0	606 995	0

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési támogatásai

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján)

adatok e Ft-ban

Sorszám	Jogcím (Kvt. tv. 2. sz. melléklete alapján)	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2024. évi felmérés eredménye
1.	1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	204 594
2.	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	130 282
3.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés- a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	9 469
4.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés- a közvilágítás fenntartásának támogatása	29 514
5.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - a köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 206
6.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - a közutak fenntartásának támogatása	15 815
7.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	15 274
8.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	974
9.	1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	60
10.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	301 561
11.	1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	41 714
12.	1.2.2.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	182 510
13.	1.2.3.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	3 585
14.	1.2.5.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	73 752
15.	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	175 293
16.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	35 678
17.	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatainak támogatása	65 540
18.	1.3.2.1.	Család-és gyermekjóléti szolgálat	13 950
19.	1.3.2.3.	Szociális étkeztetés	5 940
20.	1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás-szociális segítség (125 E Ft) és személyi gondozás (19 583 E Ft)	19 708
21.	1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	5 248
22.	1.3.2.14.	Támogató Szolgáltatás (alaptámogatás és teljesítménytámogatás)	20 694
23.	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	21 042
24.	1.3.3.1.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	20 514
25.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	528
26.	1.3.4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások feladatainak támogatása (idősek átmeneti és tartós bentlakásos intézménye)	53 033
27.	1.3.4.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	36 245
28.	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	16 788
29.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	112 691
30.	1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	110 824
31.	1.4.1.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	43 042
32.	1.4.1.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	67 782
33.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	1 867
34.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	12 072
35.	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	12 072
A helyi önkormányzatok általános működésnek és ágazati feladatainak támogatása (Kv.tv. 2. sz. mell.) összesen:			806 211

Az önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai

Sz. sz.	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	2 238
Összesen		2 238

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi engedélyezett létszámkerete

Sorszám	Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszámkeret					
		Polgármester	Közfelügyeleti tisztviselő	Közalkalmazott	Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó	Összesen
1.	Vámospércs Városi Önkormányzat	1				7	8
2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala		22				22
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde			3	36	3	42
4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ			12		1	13
5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár					3	3
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmезési Intézménye			12		2	14
Összesen:		1	22	27	36	16	102

A 2024. évi közfoglalkoztatási programokban résztvevők éves tervezett átlagléttszáma 100 fő.

Vámospercs Városi Önkormányzat 2024. évi likviditási terve (előirányzat felhasználási ütemterv)

adatok eFt-ban

	2024. évi eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Nyitó költségvetési pénzeszközök													
		973 464	919 967	894 481	983 996	958 510	731 249	705 763	675 278	399 792	486 365	460 878	435 391
Bevételek													
1.	Működési bevételek	140 700	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725	11 725
2.	Közhatalmi bevételek (helyi adók, átengedett stb.)	260 000	2 000	120 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	120 000	2 000	2 000	2 000
3.	Önkormányzat költségvetési támogatása (műk. és felh.)	808 449	67 370	67 370	67 370	67 370	67 370	67 370	67 370	67 370	67 370	67 370	67 379
4.	Támogatások államháztartáson belülről (műk. és felh.)	43 962	3 663	3 663	3 663	3 663	3 663	3 663	3 663	3 663	3 663	3 663	3 669
5.	Támogatások államháztartáson kívülről (műk. és felh.)	8 774				8 774							
6.	Bevételek összesen (1.+...+5.)	1 261 885	84 758	202 758	84 758	93 532	84 758	84 758	84 758	202 758	84 758	84 758	84 773
7.	Finanszírozási műveletek (műk. és felh.)	946 758											
8.	Bevétel mindösszesen (7+8)	2 208 643	84 758	202 758	84 758	93 532	84 758	84 758	84 758	202 758	84 758	84 758	84 773
Kiadások													
1.	Személyi juttatások	658 074	54 839	54 839	54 840	54 839	54 840	54 839	54 840	54 839	54 840	54 839	54 840
2.	Munkaadót terh. jár., szoc. hozzájárulási adó	86 357	7 196	7 196	7 196	7 196	7 196	7 196	7 196	7 196	7 197	7 198	7 198
3.	Dologi kiadások	481 676	40 140	40 140	40 140	40 140	40 140	40 140	40 140	40 140	40 140	40 140	40 136
4.	Támogatások államháztartáson belülről (műk. és felh.)	72 128	6 010	6 010	6 010	6 010	6 010	6 010	6 010	6 010	6 010	6 010	6 018
5.	Pénzeszközátadások államháztartáson kívültre	3 000		3 000									
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 580	2 058	2 058	2 058	2 058	2 058	2 058	2 058	8 000	2 058	2 058	12 000
7.	Tartalékok (műk. és felh.)	123 266											
8.	Beruházás	710 550				210 550			250 000				250 000
9.	Felújítás	5 000						5 000					
10.	Finanszírozási műveletek (belső és külső finansz.)	28 012											
11.	Összes kiadás (1.+...+10.)	2 208 643	138 255	113 243	110 244	320 793	110 244	115 243	360 244	116 185	110 245	110 245	370 192
Záró költségvetési pénzeszközök													
		919 967	894 481	983 996	958 510	731 249	705 763	675 278	399 792	486 365	460 878	435 391	149 972

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettséginek bemutatása

Sor- szám	Mégnevezés	Tárgyév 2024.	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő években											Összesen	
			2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.			
1.	Helyi adók, telepítési adók	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	2 860 000
2.	Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	9 124													9 124
3.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevétel														0
4.	Díjak, pótlékok, burságek														0
5.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel														0
6.	Részvények, részesedések értékesítése														0
7.	Vallalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek														0
8.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés														0
9.	Saját bevételek (1+...+8)	269 124	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	2 869 124
10.	Saját bevételek (9. sor) 50 %-a	134 562	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	1 434 562
11.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (12+...+19)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Felvett, átvállalt hitel és annak tükröződése														0
13.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tükröződése														0
14.	Hitelviszony megteremtésére értékpapír forgalomba hozatala, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára														0
15.	Adott váltó														0
16.	Pénzügyi lízing														0
17.	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése, valójában pénzügyi ügylet, avatdéli														0
18.	Éven túli halasztott fizetés, részlejtfizetés														0
19.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek														0
20.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (21+...+28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Felvett, átvállalt hitel és annak tükröződése														0
22.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tükröződése														0
23.	Hitelviszony megteremtésére értékpapír forgalomba hozatala, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára														0
24.	Adott váltó														0
25.	Pénzügyi lízing														0
26.	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése, valójában pénzügyi ügylet, avatdéli														0
27.	Éven túli halasztott fizetés, részlejtfizetés														0
28.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek														0
29.	Fizetési kötelezettség összesen (11+20)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-29)	269 124	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	2 869 124

adatok eFt-ben

Az önkormányzat által nyújtott 2024. évi közvetett támogatások kimutatása

Sorszám	A támogatás kedvezményezettje	Mentesség			Kedvezmény			Közvetett támogatások összesen (eFt)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	Becsült éves összeg (eFt)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	Becsült éves összeg (eFt)	
1.	Településen élő 70. éven feletti lakosok	magánszemélyek kommunális adója	100	3 000				3 000
2.	Vámospércsi Bocskai Sportegyesület	városi sporttelep ingyenes használata	100	2 400				2 400
3.	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	irodahelyiség ingyenes használata	100	300				300
ÖSSZESEN								5 700

adatok eFt-ban

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2024. év

adatok cFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1.	Települési támogatás - lakhatási támogatás (helyi rendelet alapján)	10 000
2.	Települési támogatás - gyógyszertámogatás (helyi rendelet alapján)	5 500
3.	Települési támogatás - rendkívüli települési támogatás (helyi rendelet alapján)	3 000
4.	Települési támogatás - temetési támogatás (helyi rendelet alapján)	1 200
5.	Települési támogatás - köztemetés (helyi rendelet alapján)	1 200
6.	Települési támogatás - kelengyetámogatás (helyi rendelet alapján)	1 200
7.	Települési támogatás - 60. életévet betöltött személyek támogatása (helyi rendelet alapján)	7 500
8.	Települési támogatás - bölcsőde, óvoda és iskolakezdési támogatás (helyi rendelet alapján)	3 500
9.	Települési támogatás - pénzbeli tüzelő támogatás (helyi rendelet alapján)	7 000
10.	Pénzben folyósított kárpótlás, kártalanítás, járadék	480
Összesen:		40 580

Az önkormányzat 2024. évi támogatásai és pénzeszköz átvételei

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 762
1.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalaptól	27 390
a)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás (2023. évről áthúzódó programok támogatása)	27 390
2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	372
a)	Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás támogatása Vámospércsi Polgármesteri Hivatalnak (gazdálkodási feladatok ellátása)	372
3.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	15 000
a)	Szociális ágazati összevont pótlék 2024. (Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 8 000 E Ft, Vámospércsi Mikrotérségi Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 7 000 E Ft)	15 000
II.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	1 200
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése nemzetiségi önkormányzatoktól	1 200
a)	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 200
III.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	8 774
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése civil szervezetektől	8 774
a)	Pircsike Vámospércsi Közművelődési Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	6 804
b)	Vámospércsi Asztalitenisz Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 220
c)	Vámospércs Gyermekeiért Alapítvány részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	750
TÁMOGATÁSOK, PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK ÖSSZESEN		52 736

Az önkormányzat által 2024. évben nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülrre	56 236
1.	Működési célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	45 163
a)	Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás (a 2024. évi szociális- és gyermekjóléti költségvetési támogatások átadása és működési kiadások előfinanszírozása)	45 163
2.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak	380
a)	Bursa Hungarica ösztöndíj 2024.	380
3.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	2 988
a)	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag) projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	2 988
4.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapoknak	0
a)	2023. évi közfoglalkoztatási programok fel nem használt támogatásának visszautalása	0
5.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 020
6.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (központi költségvetési befizetési kötelezettség)	6 685
II.	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 000
1.	Működési célú támogatás civil szervezeteknek	3 000
a)	Helyi civil szervezetek, egyházak támogatása (külön Képviselő-testületi döntések alapján nyújtható)	3 000
III.	Felhalmozási célú támogatások, befizetések államháztartáson belülrre	15 892
1.	Felhalmozási célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	15 892
a)	TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00022. Belterületi vízrendezés Vámospércsen projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	15 892
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		75 128

Az önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatása 2024. év

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1.	Működési (általános) tartalék	123 266
2.	Felhalmozási célú céltartalék	-
	Összesen:	123 266

Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai

Sorszám	Bevételek	2025. év előirányzat	2026. év eredeti előirányzat	2027. év eredeti előirányzat	Sor- szám	Kiadások	2025. év eredeti előirányzat	2026. év eredeti előirányzat	2027. év eredeti előirányzat
I. Működési bevételek									
1.	Működési bevételek	150 000	155 000	160 000	1.	Személyi juttatások	670 000	700 000	730 000
2.	Közhatalmi bevételek	260 000	270 000	280 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	87 000	91 000	95 000
2.1.	- Helyi adók	260 000	270 000	280 000	3.	Dologi kiadások	500 000	520 000	540 000
2.2.	- Átengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	115 000	120 000	125 000
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajtós bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belültre	60 000	65 000	70 000
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	880 000	900 000	920 000	4.2.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belültre	5 000	5 000	5 000
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	830 000	850 000	870 000	4.3.	- Tartalékok	50 000	50 000	50 000
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések				5.	Elátottak pénzbeli juttatásai	50 000	50 000	50 000
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	50 000	50 000	50 000					
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről			0					
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 290 000	1 325 000	1 360 000		Működési célú költségvetési kiadások összesen	1 422 000	1 481 000	1 540 000
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-132 000</i>	<i>-156 000</i>	<i>-180 000</i>					
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	162 000	191 000	220 000					
5.1	- Központi, irányítószervi támogatás								
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	162 000	191 000	220 000	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	30 000	35 000	40 000
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele				6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>132 000</i>	<i>156 000</i>	<i>180 000</i>	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 000	35 000	40 000
	Működési bevételek összesen:	1 452 000	1 516 000	1 580 000		Működési kiadások összesen:	1 452 000	1 516 000	1 580 000
II. Felhalmozási bevételek									
1.	Felhalmozási bevételek			0	1.	Beruházások	550 000	550 000	550 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 000	220 000	220 000	2.	Felújítások	20 000	20 000	20 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	20 000	20 000	20 000	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	300 000	200 000	200 000	3.1.	- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belültre			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről			0	3.2.	- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívültre			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	320 000	220 000	220 000		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	570 000	570 000	570 000
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-250 000</i>	<i>-350 000</i>	<i>-350 000</i>					
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	250 000	350 000	350 000	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás				4.1.	- Felhalmozási célú hitelek förllesztése, kötvénybeváltás			
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	250 000	350 000	350 000	4.2.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele								
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>250 000</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>		Felhalmozási kiadások összesen:	570 000	570 000	570 000
	Finanszírozási bevételek összesen:	1 610 000	1 545 000	1 580 000		Kölségvetési kiadás összesen:	1 992 000	2 051 000	2 110 000
	<i>Kölségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-382 000</i>	<i>-506 000</i>	<i>-530 000</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	412 000	541 000	570 000		Finanszírozási műveletek összesen	30 000	35 000	40 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 022 000	2 086 000	2 150 000		KIADÁS ÖSSZESEN	2 022 000	2 086 000	2 150 000

adatok eFt-ban

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
../2024. (II....) önkormányzati rendelete indoklása**

Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indoklom.

Általános indoklás

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével alkotta meg az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét

Részletes indoklás

1. §-hoz

A Város 2024. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

2. §-hoz

A Mötv. 111. § (4) bekezdésében foglalt szabálynak megfelelően határozza meg Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi összes bevételét és kiadását, a működési és a felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, költségvetési egyenlegét, finanszírozási bevételeit és kiadásait, finanszírozási egyenlegét.

3. §-hoz

A 2024. évi költségvetés bevételeinek 2. §-ban bemutatotton túli, részletesebb, kiemelt előirányzatonkénti bontását tartalmazza.

4. §-hoz

A 2024. évi költségvetés kiadásainak 2. §-ban bemutatotton túli, részletesebb, kiemelt előirányzatonkénti bontását tartalmazza.

5. §-hoz

A 2024. évi költségvetési információs rendszerét, a rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

6. §-hoz

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi létszámkeretéről rendelkezik.

7. §-hoz

A 2024. évi költségvetés egyensúlyának megteremtésének rendelkezéseit tartalmazza.

8. §-hoz

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának általános szabályaira vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

9. §-hoz

Az önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi gazdálkodását szabályozó rendelkezéseket tartalmazza.

10. §-hoz

Az előző évi maradvány felhasználására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

11. §-hoz

A közalkalmazottak, a közszolgálati tisztviselők és a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók 2024. évi személyi juttatásait szabályozó rendelkezéseket tartalmazza.

12 §-hoz

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi előirányzat felhasználásának és módosításának előírásait tartalmazza.

13. §-hoz

Önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő rendelkezést tartalmazza.

14. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi összevont, irányítószervi támogatással konszolidált mérlegére vonatkozó előírást tartalmaz.

15. §-hoz

A rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testület
Pénzügyi Bizottság véleménye

**Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének önkormányzati
rendelet-tervezetéről**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (A továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdése alapján Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága a 2024.02.13. napján tartott ülésén megtárgyalta Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének rendelet-tervezetét.

A Pénzügyi Bizottság egyhangú állásfoglalása szerint Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének rendelet-tervezete az előterjesztés dokumentumai szerinti mellékletekkel, változatlan formában ajánlható a Képviselő-testületnek megtárgyalásra, illetve elfogadásra.

A 2024. évi költségvetés rendelet-tervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az Ávr. által meghatározott szerkezetben és tartalommal került összeállításra, a bevételi és kiadási előirányzatok, előirányzat csoportok jogszabályoknak mindenben megfelelő bemutatásán (működési, felhalmozási, finanszírozási) túl, tartalmazza a kiemelt előirányzatok kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti megbontását, valamint költségvetési szervenként az éves létszámkeretet is.

A tervezet fő célkitűzése a kötelező önkormányzati feladatok – külső forrás bevonása nélküli – működőképességének fenntartása, a kötelezettségek pontos teljesítése, a megkezdett és előkészített fejlesztések folytatása, kivitelezése.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetését nagymértékben meghatározza a makrogazdaság jelenlegi helyzete, a gazdasági, jogszabályi változások hatása.

Az önkormányzat – központi, irányítószervi támogatással konszolidált, összevont (nettósított) - költségvetési főösszege (bevételek és kiadások egyenlő összeggel) 2 208 643 E Ft, mely beterjesztett bevételi és kiadási előirányzatok egyensúlyban vannak.

A költségvetési rendelet-tervezet nem számol külső finanszírozású hiánnyal. Az önkormányzatnak adósságállománya egyáltalán nincs.

A rendelet-tervezet adatai tükrözik, hogy az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil, a költségvetés egyensúlya biztosított. A működési célú általános tartalék összege 123 266 E Ft.

A központi költségvetésből Vámospércs Városi Önkormányzat 808 449 E Ft támogatásban részesül, mely – a feladatfinanszírozás alapján – pontosan meghatározza és behatárolja az önkormányzat és az irányítás alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi működési paramétereit.

A rendelt-tervezetben meghatározásra kerültek a 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai, melynek betartása, illetve betartatása garanciát jelent az önkormányzat biztonságos és szabályszerű gazdálkodására.

A Pénzügyi Bizottság felkéri a Polgármestert, és a Polgármesteri Hivatal Vezetőit, hogy a költségvetés végrehajtása során az elmúlt évekhez hasonlóan a továbbiakban is kiemelt figyelmet fordítsanak a hatékony és szabályszerű gazdálkodás megvalósítására.

A Pénzügyi Bizottság továbbra is folyamatosan figyelemmel kíséri az önkormányzat gazdálkodását és a költségvetési rendelet-tervezetben meghatározottak teljesítését.

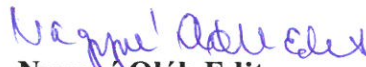
Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága Vámospércs Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét az előterjesztés szerinti mellékletekkel, változatlan formában javasolja a Képviselő-testületnek megtárgyalásra és elfogadásra.

Határidő: 2024.02.15.

Felelős: Nagyné Oláh Edit, a Pénzügyi bizottság elnöke

Vámospércs, 2024.02.13.


Nagyné Oláh Edit
Pénzügyi Bizottság
Elnök

ELŐTERJESZTÉS

Az Önkormányzat 2024. évi Közbeszerzési Tervének elfogadása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. §-a szerint az ajánlatkérő a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) kötelesek készíteni az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérőnek legalább öt évig meg kell őriznie. A közbeszerzési terv nyilvános.

A közbeszerzési terv elkészítése előtt az ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, de azt a tervben szerepeltetni kell. A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban szereplő eljárások lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő, valamint a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre is lefolytathat eljárást, ha az előre nem látható okból, vagy egyéb változás miatt merült fel. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell – megjelölve a módosítás indokát is. Az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság, vagy a jogszabályban az ajánlatkérő ellenőrzésére feljogosított szervek kérésére a közbeszerzési tervet megküldeni. A közbeszerzési terv célja, hogy az ajánlatkérő szervek felmérjék az adott évre vonatkozó beszerzési igényeiket és megelőzhető legyen a részekre bontás tilalmának megsértése, illetve a késedelmes, vagy nem megfelelő eljárások megindítása.

Az előterjesztés mellékleteként elkészítettük az Önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy - a közbeszerzésről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. §-a szerint - az Önkormányzat 2024. évi összesített közbeszerzési tervét a határozat melléklete szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a közbeszerzési terv közzétételéről gondoskodjon.

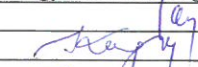

Határidő: 2024. március 31.

Felelős: Ménes Andrea polgármester

Vámospércs, 2024. február 8.


Ménes Andrea
polgármester

***** A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges*****

Az eljárást kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Az előterjesztés egyeztetve:	Bökönyi Zsolt Adó-és Költségvetési Irodavezető	

VÁMOSPÉRC S VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

2024. évi közbeszerzési terve

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Az eljárás megindításának tervezett időpontja	A szerződés megvalósulási ideje/a szerződés időtartama	Megjegyzés
I. Árubeszerzés						
II. Építési beruházás						
Zrínyi és Szabadság utca utépítése		KBT.117.§ szerinti eljárás [112.§ (1) bek. a) pontja]	nemzeti	2024. április	2024. augusztus	Becsült érték: 66.929 Ft
Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen, TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048	45233252-0	KBT.117.§ szerinti eljárás [112.§ (1) bek. a) pontja]	nemzeti	2024. április	2024. augusztus	becsült érték: 167.491.103 Ft
Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámospércsen, TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068	45262800-9	KBT.117.§ szerinti eljárás [112.§ (1) bek. a) pontja]	nemzeti	2024. április	2024. augusztus	becsült érték: 210.236.220 Ft
III. Szolgáltatás-megrendelés						
IV. Építési koncesszió						
V. Szolgáltatási koncesszió						

Vámospércs, 2024. február

.....
Ménés Andrea polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Víziközmű-vagyon térítésmentes átvétele tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. a Vámospércs belterület 09/2. hrsz-ú, Debreceni úti önkormányzati tulajdonú úttal kapcsolatos beruházása keretében rendelte meg a Debreceni Vízmű Zrt-től a szükséges közműkiváltást-, illetve fejlesztést, melynek keretében 263,7 méter hosszúságban KPE90 ivóvíz gerincvezeték cseréjére került sor, mindösszesen 32 780 603 Ft – ÁFA nélküli – nettó értékben.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (Vksztv.) 8. §-a szerint: „Ha a víziközmű nem állami, vagy önkormányzati beruházásban jön létre, a beruházó a víziközmű tulajdonjogát a víziközmű üzembe helyezésének időpontjában az ellátásért felelősre átruházza. Az átruházásról a felek szerződést kötnek.”

Fentiek alapján a Debreceni Vízmű Zrt. a hivatkozott törvény alapján az elkészült beruházást térítésmentes átadás keretében átadja Vámospércs Városi Önkormányzat részére. /Az átadás a Vksztv. előírásai alapján közcélú adománynak minősül, mely után az átvevőnek nem keletkezik ÁFA fizetési kötelezettsége./

A Debreceni Vízmű Zrt. elkészítette és megküldte a víziközmű-vagyon térítésmentes átadásáról szóló szerződést, amelyet az előterjesztés mellékleteként csatolok.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben és a határozati javaslatban foglaltakat megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:


Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:

- 1) A Debreceni Vízmű Zrt. kivitelezésben - a Vámospércs belterület 09/2. hrsz-ú, Debreceni úton – 263,7 méter hosszúságban elkészült KPE90 ivóvíz gerincvezetékét mindösszesen 32 780 603 Ft – ÁFA nélküli – nettó értékben térítésmentesen átveszi.
- 2) Elfogadja a vagyon átadásáról szóló szerződést a határozat melléklete szerint. A térítésmentes vagyonátruházás az általános forgalmi adó szempontjából közcélú adománynak minősül.
- 3) Felkéri a Polgármestert, hogy a térítésmentes vagyonátadásról szóló szerződést az Önkormányzat nevében aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Vámospércs, 2024. január 10.


Ménes Andrea
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Az előterjesztést készítette:	Bökönyi Zsolt irodavezető	



Debreceni Vízmű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Partner a jelenben a jövőért!

2023-12-15	
67-58	2023
	meleges t.

Iktatószám: VÍZ-11775-1/2023

Melléklet: 3 pld. megállapodás

Tárgy: Megállapodás víziközművek
térítésmentes átadásáról

Vámospércs Város Önkormányzata

Vámospércs

Béke út 1.
4287


Tisztelt Önkormányzat!

Csatoltan megküldjük a víziközművek térítésmentes átadásáról szóló Megállapodás 3 aláírt, bélyegzett példányát.

Kérjük, hogy aláírásuk után 2 példányt részünkre visszaküldeni szíveskedjenek.

Debrecen, 2023. 12.12.

Tisztelettel:


Bereczné Eszterhai Valéria
Gazdasági igazgató

Debreceni Vízmű Zrt
4025 Debrecen, Hatvan u. 12-14
Adószám: 23458208-2-09 3
Számlasszám: 11738008-2023817

Válaszlevélben kérjük iktatószámunkra hivatkozni!

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tagvállalata – Működési engedély száma: 1832/2013

Adószám: 23458208-2-09 • OTP Bank Nyrt. 11738008 20238173-00000000 • H. B. M-i Bíróság Cg.09-10-000479
4025 Debrecen, Hatvan u. 12-14. • 4001 Pf. 88. • Tel.: 52/513-513 • Fax: 52/413-609
e mail: titkarsag@debreceni-vizmu.hu • www.debreceni-vizmu.hu

Megállapodás víziközművek térítésmentes átadásáról

mely létrejött egyrészről

Vámospércs Város Önkormányzata 4287 Vámospércs, Béke utca 1. (Statisztikai száma: 15728623-8411-321-09, adószám: 15728623-2-09) képviselőjében: **Ménes Andrea polgármester, mint a közműveket átvevő, ellátásért felelős, másrészről**

a **Debreceni Vízmű Zrt.** 4025 Debrecen, Hatvan u. 12-14. (cégjegyzék száma: 09-10-000479, statisztikai szám: 2348208-3600-114-09, adószám: 23458208-2-09) képviselőjében: **Gorján Ferenc vezérigazgató, mint a közműveket átadó közszolgáltatást végző (továbbiakban: Szerződő Felek) között, az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételekkel:**

- 1) A Szerződő Felek rögzítik, hogy az Átadó kizárólagos tulajdonát képezi a 09/2 hrsz. számú Debreceni utca megnevezésű, Vámospércs Város Önkormányzata tulajdonát képező ingatlanon megvalósított alábbi víziközmű:

Debreceni utcai vízvezeték:

- Helye: 09/2 hrsz-ú önkormányzati tulajdonú út
- Gerincvezeték: KPE90 vezeték 263,7 m hosszúságban

- 2) A víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 6.§ alapján (továbbiakban Víziközmű tv.) víziközmű kizárólag az állam és települési önkormányzat tulajdonába tartozhat, így ezen közműveket a Debreceni Vízmű Zrt a hivatkozott törvény 8.§-ban foglaltak szerint térítésmentes átadás keretében átadja a Vámospércs Város Önkormányzata részére.

A Felek rögzítik, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. által elvégzett közműkiváltás- ill. fejlesztés indokolt költségét a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. végleges pénzeszköz átadás keretében megtérítette a Debreceni Vízmű Zrt. részére.

- 3) Vámospércs Város Önkormányzata az Átadó kizárólagos tulajdonát képező fentiekben megadott Debreceni utca megnevezésű, Vámospércs Város Önkormányzata tulajdonát képező ingatlanon megvalósított víziközmű tulajdonjogát a térítésmentesen megszerzi.
- 4) Fenti előzményekre tekintettel jelen okirat megkötésével az Átadó a Vámospércs Város Önkormányzatának tulajdonába adja térítésmentesen és tehermentesen az Átvevő pedig tulajdonába átveszi a Debreceni utcai 263,7 m hosszú beruházást **32.780.603 Ft Áfa nélküli nettó értékben**, azzal, hogy az átvételt követően azt külön megállapodás alapján a Debreceni Vízmű Zrt. üzemeltetésébe átadja.

A megépült vezeték az Átadó nyilatkozata szerint megfelelnek a víziközmű szolgáltatásról szóló törvényben meghatározott kritériumoknak és az önkormányzati tulajdonba vételnek, így az átadást követően a Debreceni Vízmű Zrt. részére történő üzemeltetésre átadásnak műszaki akadálya nincs.

- 5) A fenti összeg ÁFÁ-t nem tartalmaz, azt a beruházás során az átadó visszaigényelte, és az átadáskor sem kell befizetnie, mivel közmű átadására kerül sor, amely a Víziközmű tv 8. § szerinti szabályok alapján az Áfa szempontjából közcélú adománynak minősül. Az ÁFA tv. 11.§ (3) bekezdése és a 14. § (3) bekezdése alapján pedig a közcélú adomány

nem minősül sem termékértékesítésnek, sem szolgáltatásnyújtásnak. A fenti érték után az önkormányzatnak sem keletkezik ÁFA fizetési kötelezettsége.

A térítésmentes közmű átruházás társasági adó szempontjából a víziközmű szolgáltatást végző vállalkozási, bevételszerző tevékenységével összefüggő költségnek, ráfordításnak minősül.

- 6) A Szerződő Felek rögzítik, hogy az Átvevő a beruházás tulajdonjogát jelen megállapodás megkötésével egyidejűleg szerzi meg, külön átadás-átvételi eljárás nélkül, tehát az Átvevő ezen naptól kezdődően húzza az átruházott vagyon minden hasznát, és viseli annak terheit, valamint ezen időponttól kezdődően köteles a kárveszély viselésére is.
- 7) Átadó jelen okirat aláírásával kinyilatkozza, hogy az 1. pontban meghatározott vagyon térítésmentes tulajdonjogának átruházásával kapcsolatban az Önkormányzattal szemben a jövőben semmilyen jogcímen, semmiféle igényt nem támaszt.
- 8) Az Átadó tájékoztatja az Átvevő Önkormányzatot, hogy az 1. pontban megjelölt beruházás megvalósítása során a megjelölt *09/2 hrsz. Debreceni utcai ingatlanon 261,9 m hosszúságban felhagyásra került KPE90 vezeték, melynek selejtezésére tesz javaslatot a Debreceni Vízmű Zrt.*
- 9) Szerződő Felek kijelentik, hogy Átadó belföldi székhelyű gazdasági társaság, míg Átvevő jogszerűen nyilvántartásba vett önkormányzat, amelynek képviselőjében törvényesen igazolt tisztségviselője jár el, így tulajdonjog átruházási és szerzési képességük korlátozás alatt nem áll.
- 10) Átadó szavatol az átruházott vagyon per-, teher-, és igénymentességéért, továbbá kinyilatkozza, hogy azt harmadik személy részére nem idegenítette el, fedezetként nem adta, apportként gazdasági társaságba nem vitte be és köztartozások sem terhelik.
- 11) Átvevő tulajdonszerzése az Illetékekről szóló 1990. évi XCIII. tv. 5 § (1) bek. b.) pontja alapján illetékmentes.
- 12) Átadó képviselője büntetőjogi felelőssége tudatában kijelenti, hogy az általa képviselt társaság jelenleg is létező társaság, amely nem áll csőd-, felszámolási-, illetőleg végelszámolási eljárás alatt és jelen szerződés megkötéséhez a társaság felhatalmazásával rendelkezik.
- 13) Szerződő Felek a jelen okirattól eredő valamennyi vitás kérdés eldöntésére, a perre hatáskörrel rendelkező, debreceni székhelyű bíróság **kizárólagos illetékességét kötik ki.**

Szerződő Felek a jelen okiratot elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt cégszerűen és helybenhagyólag aláírták.

Debrecen, 2023. december 05.

.....
Átvevő

.....
Átadó
Debreceni Vízmű Zrt.
4025 Debrecen, Hatvan u. 12-14
Adószám: 23458208-2-09 3
Számilatszám: 11738008-20238173

ELŐTERJESZTÉS

Egyes önkormányzati rendeletek technikai deregulációjáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Vámospércs Városi Önkormányzatnak (a továbbiakban: Önkormányzat) jelenleg 71 darab hatályos önkormányzati rendelete van a jogi adatbázisok szerint. Ennek jelentős része olyan rendelet, ami valóban érdemi és alkalmazandó, alkalmazható szabályokat tartalmaz. Azonban több olyan rendeletet találtunk a felülvizsgálat és a Kormányhivatal ellenőrzése során, amelyek:

- olyan módosító rendeletek, amelyeket a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) hatálybalépése előtt alkottak meg, ezért azokra a Jat. által bevezetett automatikus dereguláció (12-12/B. §) szabályai nem, vagy csak részben alkalmazhatóak, és a Jat. hatálybalépése, változása során nem kerültek felülvizsgálatra,

- olyan módosító rendeletek, amelyek bár a Jat. hatálybalépése után kerültek megalkotásra, azonban olyan rendelkezéseket tartalmaznak (pl.: „Kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik”), amelyeknek a Jat. alapján történő teljes hatályon kívül helyezésére nem kerülhetett sor.

Ezek a rendeletek érdemi, normatív rendelkezéseket nem tartalmaznak, csupán a hatályos rendeletek számát növelik. A jog kereshetőségének fontos kritériuma a jogrendszer megtisztítása és karbantartása, a szabályok alkalmazásának és keresésének megkönnyítése.

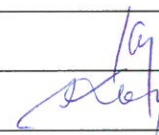
Ennek keretében szükségessé vált az önkormányzati jogrendszer megtisztítása és azon rendeletek technikai deregulációja, vagyis hatályon kívül helyezése, amelyek érdemi szabályokat nem tartalmaznak. Az előterjesztés mellékletét képező rendlettervezet erre tesz javaslatot.

A fentiekre tekintettel kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Vámospércs, 2024. február 8.


Kanyóné Papp Klára
2. jegyző

A határozat elfogadásához **minősített többség** szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Adó-és Költségvetési irodavezető:	Bökönyi Zsolt	

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (..... ..) önkormányzati rendelete
egyes önkormányzati rendeletek technikai deregulációjáról

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Hatályát veszti:

1. A luxusadó helyi szabályairól szóló Vámospércs Városi Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2006. (IV. 7.) önkormányzati rendelete,
2. Az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről alkotott 2/2010. (III. 02.) számú rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2011. (I. 19.) önkormányzati rendelete,
3. Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 2/2010. (III. 02.) számú rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2011. (IV. 28.) önkormányzati rendelete,
4. Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről alkotott 2/2011. (II. 15.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 14/2011. (IV. 28.) önkormányzati rendelete,
5. Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről alkotott 2/2011. (II. 15.) számú rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2011. (VIII. 10.) önkormányzati rendelete,
6. Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről alkotott 2/2011. (II. 15.) számú rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 22/2011. (XI. 14.) önkormányzati rendelete,
7. Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről alkotott 2/2011. (II. 15.) számú rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2012. (III. 26.) önkormányzati rendelete,
8. Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről alkotott 2/2011. (II. 15.) számú rendelet módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2012. (IV. 25.) önkormányzati rendelete,
9. Egyes önkormányzati rendeleteknek a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény hatályba lépésével összefüggő módosításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2012. (V. 30.) önkormányzati rendelete,
10. Vámospércs Városi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2016 (VI.27.) önkormányzati rendelete,

11. Vámspércs Városi Önkormányzat Szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015. (V. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete,
12. Közterület elnevezéséről és a házszám-megállapítás szabályairól szóló 14/2014.(IX.15.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete,
13. Vámspércs Városi Önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021. (V. 6.) önkormányzati rendelete,
14. Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.14.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2023. (III. 28.) önkormányzati rendelete,
15. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2023. (III. 28.) önkormányzati rendelete,
16. Vámspércs Városi Önkormányzat Szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015. (V. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2023. (IV. 24.) önkormányzati rendelete,
17. A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának szabályairól és a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 8/2021. (IX.20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2023. (IV. 24.) önkormányzati rendelete,
18. A Vámspércs város településképeinek védelméről szóló 20/2019. (XII. 02.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 11/2023. (VI. 26.) önkormányzati rendelete,
19. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 12/2023. (VIII. 14.) önkormányzati rendelete,
20. A gyermekétkeztetés igénybevételéért fizetendő intézményi térítési díjakról szóló 7/2021. (IX.20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2023. (VIII. 14.) önkormányzati rendelete,
21. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 14/2023. (XI. 7.) önkormányzati rendelete.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámspércs, 2024.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Vámospércs Városi Önkormányzatnak (a továbbiakban: Önkormányzat) jelenleg 71 darab hatályos önkormányzati rendelete van a jogi adatbázisok szerint. Ennek jelentős része olyan rendelet, ami valóban érdemi és alkalmazandó, alkalmazható szabályokat tartalmaz. Azonban több olyan rendeletet találtunk a felülvizsgálat és a Kormányhivatal ellenőrzése során, amelyek:

- olyan módosító rendeletek, amelyeket a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) hatálybalépése előtt alkottak meg, ezért azokra a Jat. által bevezetett automatikus dereguláció (12-12/B. §) szabályai nem, vagy csak részben alkalmazhatóak, és a Jat. hatálybalépése, változása során nem kerültek felülvizsgálatra,

- olyan módosító rendeletek, amelyek bár a Jat. hatálybalépése után kerültek megalkotásra, azonban olyan rendelkezéseket tartalmaznak (pl.: „Kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik”), amelyeknek a Jat. alapján történő teljes hatályon kívül helyezésére nem kerülhetett sor.

Ezek a rendeletek érdemi, normatív rendelkezéseket nem tartalmaznak, csupán a hatályos rendeletek számát növelik. A jog kereshetőségének fontos kritériuma a jogrendszer megtisztítása és karbantartása, a szabályok alkalmazásának és keresésének megkönnyítése.

Az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet erre tesz javaslatot.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Technikai dereguláció.

2. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján a jogszabály rendelkezései értelmében a jogszabály-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatásait, valamint várható következményeiről tájékoztatni kell a képviselő-testületet.

1. Társadalmi hatások

Ezek a rendeletek érdemi, normatív rendelkezéseket nem tartalmaznak, csupán a hatályos rendeletek számát növelik. A rendelettervezet elfogadása esetén megkönnyíti a hatályos joghoz való hozzáférést, segít az eligazodásban.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Nincsenek.

3. Környezeti hatások

Nincsenek.

4. Egészségügyi következmények

Nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

Nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Egy éven belül nem volt rendeleti szintű átfogó deregulációs felülvizsgálat az önkormányzatnál, ezért időszerű és szükséges a rendeleti rendszer felülvizsgálata.

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

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

ELŐTERJESZTÉS

A polgármester 2024. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 225/A. § (1) bekezdése alapján a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

A Kttv. 225/C. § (1) bekezdése határozza meg a főállású polgármester alapszabadságának és pótszabadságának mértékét, ami alapján évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult. A fent említettek alapján Vámospércs Városi Önkormányzat polgármesterét 2024. évre 39 nap szabadság illeti meg.

A Kttv. 225/C. § (3) bekezdése alapján minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani. E bekezdés értelmében Ménes Andrea polgármestert 2024. évre vonatkozóan összesen 81 nap szabadság illeti meg. (2023. évi maradvány: 42 nap, 2024. január 1-jétől 2024. december 31-ig 39 nap)

Szabadságnapok számának alakulása	
2024. évi	39 nap
Előző évi (2023)	42 nap
Összesen:	81 nap

A Kttv. 225/C. § (2) bekezdése alapján a polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni.

A polgármester 2024. évi szabadságának ütemezése a határozati javaslatban szerepel.

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

HATÁROZATI JAVASLAT:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C.§ (2) bekezdésében foglalt hatáskörében eljárva Ménes Andrea Vámospércs Városi Önkormányzat polgármesterének 2024. évi szabadságának ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

Szabadság ütemezés

2024. év

Hónap	napok száma
Január	2
Február	3
Március	5
Április	5
Május	10
Június	10
Július	10
Augusztus	10
Szeptember	7
Október	5
November	5
December	9
Összesen:	81

Felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a szükséges munkajogi intézkedéseket tegye meg.

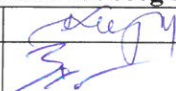
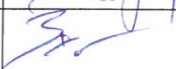
HATÁRIDŐ: folyamatos

FELELŐS: jegyző

Vámospercs, 2024. február 8.


Ménes Andrea
polgármester

*** A határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges****

Az előterjesztést készítette:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Az előterjesztés egyeztetve:	Bökönyi Zsolt Adó- és költségvetési irodavezető	

ELŐTERJESZTÉS

Dízsírhely adományozása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagytiszteletű Ács Ferencné református lelkész asszony 2024. január 12. napján elhunyt.

Férje Nagytiszteletű Ács Ferenc 34 évig szolgált Vámospércs városban, és innen ment nyugdíjba is. Munkája elismeréseként javaslom, hogy az Ács házaspárnak a Képviselő-testület adományozzon dízsírhelyet tekintettel arra, hogy Vámospércsen hosszú időn át a közösség életéért, fejlődéséért kiemelkedő tevékenységet végeztek.

A köztemető használat rendjéről szóló 18/2020. (XI. 2.) önkormányzati rendelet 6. § (1) és (3) bekezdése alapján lehetőség van arra, hogy a dízsírhelybe az adományozott házastársa is eltemethető.

A fentiek alapján kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy – a köztemető használat rendjéről szóló 18/2020. (XI. 2.) önkormányzati rendelet 6. § (1) és (3) bekezdése alapján – Nagytiszteletű Ács Ferenc és Nagytiszteletű Ács Ferencné 4287 Nagy utca 5. sz. alatti lakosok részére dízsírhelyet adományoz.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a dízsírhely adományozásáról értesítse Ács Ferenc 4287 Vámospércs, Nagy utca 5. sz. alatti lakost, az elhunyt házastársát, a Platinum Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalatot, mint a Vámospércsi köztemető üzemeltetőjét.

Határidő: azonnal

Felelős: Ménes Andrea polgármester

Vámospércs, 2024. február 8.



Ménes Andrea
polgármester

A határozat elfogadásához **minősített többség** szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Kanyóiné Papp Klára jegyző	
Adó- és Költségvetési Iroda vezetője:	Bökönyi Zsolt	

ELŐTERJESZTÉS

Vámospércs Városi Önkormányzat és a Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat között hatályban lévő Együttműködési Megállapodás felülvizsgálata tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. december 2. napján tartott ülésén megtárgyalta és a 132/2019. (XII.2) önkormányzati határozattal elfogadta a Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzattal megkötött Együttműködési Megállapodást a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nek. tv.) 80. § (2) és (3) bekezdése alapján. A megállapodás 2020. július 6. napján felülvizsgálatra került, amelyet a Képviselő-testület a 68/2020. (VII.6.) határozatával hagyott jóvá.

Az NEK.tv. 80. § (2) bekezdés értelmében „A megállapodást minden év január 31. napjáig, általános, vagy időközi választás esetén az alakuló ülést követő harminc napon belül felül kell vizsgálni.”

Az Együttműködési Megállapodást 2024. januárjában felülvizsgáltuk, és megállapítást nyert, hogy annak módosítása nem indokolt.

Fentiek alapján kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület, hogy a határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (2) bekezdése alapján - Vámospércs Városi Önkormányzat és a Roma Nemzetiségi Önkormányzat között 2020. július 6. napján létrejött Együttműködési Megállapodást (a továbbiakban: Megállapodás) a felülvizsgálta, és úgy dönt, hogy a megállapodást változatlan formában hatályban tartja.

Határidő: 2024. január 31.

Felelős: Ménes Andrea polgármester

Vámospércs, 2024. január 22.



Ménes Andrea
polgármester

A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	164
Az előterjesztés egyeztetve:	Bökönyi Zsolt Adó-és Költségvetési irodavezető	
Az előterjesztést készítette:	Kanyóné Papp Klára jegyző	

ELŐTERJESZTÉS

A Vámospércs – Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. rendkívüli támogatási kérelme tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A Vámospércs – Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. ügyvezetője, Dr. Rác Norbert, a melléklet szerinti támogatási kérelmet nyújtotta be a Képviselő-testületnek, melyben a Társaság működőképességének fenntartása érdekében a tulajdonos önkormányzatoktól 15 000 E Ft összegű rendkívüli támogatás megállapítását kéri.

Ebből Vámospércs Városi Önkormányzatra jutó rész (tulajdonrésze 43,52 %) 6 528 000 Ft.

Az Önkormányzat számára kiemelten fontos a lakosok egészségügyi ellátásának biztosítása, a diagnózishoz és az ellátáshoz való hozzáférés minél gyorsabbá tétele, valamint a kistérség egészségügyi igényeinek megfelelő kapacitások biztosítása.

A Társaság az elmúlt több mint tíz évben – a legtöbb járóbeteg-szakellátó központtal ellentétben - tulajdonosi hozzájárulás nélkül tudta a közfeladatát ellátni, azonban a többszörösére emelkedett energiaárakat és a fogyóanyagok árának folyamatos emelkedését a NEAK finanszírozás, - mely 2017. év óta változatlan – sajnos nem követte, így jelenleg súlyos likviditási problémákkal küzd.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslat szerinti rendkívüli támogatást jóváhagyni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a **Vámospércs – Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft-nek 2024. évre 6 528 000 E Ft összegű rendkívüli támogatást nyújt**, melynek fedezetét az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében a Tartalékok kiemelt kiadási előirányzata terhére biztosítja.

A támogatási összeg kizárólag a támogatási kérelemben megjelölt célra – ki nem fizetett járulékok, anyagköltségek és igénybevett szolgáltatások költségei, egyéb költségek - használható fel.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a támogatási megállapodást a Vámospércs – Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft-vel kösse meg.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Vámospércs, 2024. február 13.



Ménes Andrea
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:

Ménes Andrea polgármester

107

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

A Rendelőintézet nevében támogatásukat szeretném kérni a működőképességünk fenntartása érdekében. Engedje meg, hogy az alábbiakban tájékoztassam azokról a folyamatokról, melyek a rendelőintézetünk likviditását negatív értelemben az elmúlt években veszélyeztették:

1.) 2017 óta Rendelőintézetünk állami **finanszírozása** változatlan, **havi 13,6 millió Ft** (Teljesítmény Volumen Korlát szerinti).

- **2017-ben** a dolgozóink **munkabére** járulékokkal, beleértve a szakorvosok számlázott díjait **havi 9,77 millió Ft** volt. Ebből 5 fő nem egészségügyi dolgozó (2 fő takarító, 1 gondnok, 1 adminisztrátor és 1 könyvelő) bére 0,8 millió Ft volt.

A munkabérek kifizetése után **maradt mindenre havi 3,8 millió Ft.**

Azóta az állam az egészségügyi szakdolgozói és szakorvosi fizetések emelésére ad támogatást azonban 2023. júliusig a nem egészségügyi dolgozók fizetésére nem adott, azonban a minimálbért emelte. 2023-ban a nem egészségügyi dolgozók havi bére 2,3 millió Ft, melyből havi 250 ezer Ft támogatást kapunk (2023.07.01-től), de 2 millió Ft-ot nekünk kell kifizetni a TVK finanszírozásból.

Mindezek alapján a TVK finanszírozásból **2023-ban 11,77 millió Ft-ot** fizetünk ki munkabérré, **maradt 1,8 millió Ft mindenre.**

- Sajnos az elmúlt időszakban **jelentős áremelkedések** voltak, ebből a legkiválóbb az áram árának emelkedés: 2017-ben 38 Ft – 2022-ben 77 Ft – 2023-ban 185 Ft volt 1 kWh.

2017-hez képest majdnem 5x, de 2022-höz képest is több mint 2x árat fizetünk az áramért.

2017-ben havi átlag 397.144 Ft, 2023-ban 1.388.586 Ft volt az áram, s eltérően az önkormányzati szektortól, intézetünk nem kap kompenzációt az államtól!

Az áramszámla kifizetése után havi 400 ezer Ft marad mindenre 2023-ban. Ez havi 3 millió Ft-tal kevesebb, mint 2017-ben.

Emiatt kértük a tulajdonos önkormányzatok támogatását a tavalyi évben, melyet ezúton is szeretnénk megköszönni.

A 2023-as évről még nem áll rendelkezésre mérlegbeszámoló, teljesen tiszta képet majd abból fogunk látni.

2.) Másik problémánk az **utófinanszírozás**, ami azt jelenti, hogy amit pl. májusban teljesítünk az június végéig jelentjük és július 2. munkanapján kapjuk rá a finanszírozást.

- Emiatt voltunk kénytelenek igénybe venni a folyószámlahitelt, 20 millió Ft-ot, melyből pl. a januári fizetéseket ki tudtuk fizetni, mely nettó 19 millió Ft volt.

Az utófinanszírozás miatt azonban a folyó számlák, járulékok befizetésére már nem maradt pénzünk.

Jelenleg 13,8 millió Ft számla és járulék kifizetésére nincs pénzünk. (ezt majd megkapjuk utófinanszírozásban, márciusban, csak a számlákat ma kell fizetnünk.

3.) A törvényi előírásoknak megfelelően 2024.06.30-ig **át kell alakulnia** a Nonprofit gazdasági társaságnak **költségvetési intézménnyé**.
Az átalakulással kapcsolatban rengeteg kérdés vár még tisztázásra, azonban az már látszik, hogy

- egy új önkormányzati társulást kell létrehozni a tulajdonos önkormányzatoknak, a jelenlegi tulajdoni viszonyoknak megfelelő szavazati aránnyal.

A költségvetési intézmény létrehozása egy viszonylag egyszerű procedúra, amely felvet néhány, a törvény által nem pontosan szabályozott kérdést, két fontos területen:

- Hogyan történik a Kft vagyonának átadása a költségvetési intézmény részére? Emiatt állásfoglalást kértünk a szakminisztérium illetékesétől...
- ill. hogyan valósul meg a finanszírozás folytonossága az átalakulás tükrében?

A tulajdonos önkormányzatok is megkapták 2024. január 19-én a NEAK levelét az átalakulásról, melynek első bekezdésében az áll, hogy az utolsó két havi finanszírozást a nonprofit gazdasági társaságnak át kellene adni a költségvetési intézménynek.

- Ezzel kapcsolatban kértem állásfoglalást a NEAK-tól, mert a fent már említett utófinanszírozás miatt, a májusi finanszírozást július 2-án utalja a NEAK, ebből kellene kifizetnünk a májusi számlákat és a májusi munkabért, a júniusi finanszírozást majd augusztus 2-án utalják, ebből a júniusi számlákat és munkabért kellene kifizetni, hiszen ekkor még a nonprofit kft. alkalmazottai az emberek és a nonprofit kft-nek jönnek a számlák.

Összefoglalva tehát:

A június 30-i zárást követően a nonprofit kft. ebből a még meg nem kapott, 2 havi finanszírozásból fizetné ki a munkabérekét és számlákat július 2-án, majd a júliusban beérkező (június hónapra szóló pl. villany, víz gyógyszer stb.) számlákat és a folyószámlahitelt augusztus 2-án.

Ha ezt a 2 havi finanszírozást nem adjuk át, - ami egyébként a Tv-ben megfogalmazottakkal ellentétes- akkor a költségvetési intézménynek július hónapban már lesznek kiadásai, de a júliusi finanszírozást csak szeptemberben kapja meg.

Azért, hogy augusztus 2-án tudjon fizetést adni a dolgozóknak a nonprofit által visszafizetett hitelt kell igénybe vennie.

A mai napon sajnos még nem áll rendelkezésre mérlegbeszámoló és nem tisztázott az átalakulás gazdasági oldalról, ezért arra kérném a Tisztelt Önkormányzatokat, hogy a jelenlegi fizetési nehézségeink megoldása érdekében 15 millió Ft támogatást biztosítani szíveskedjenek a nonprofit kft-nek.

A 2023-as év zárását követően, az átalakulással kapcsolatos kérdések tisztázását követően a Rendelőintézet működéséhez szükséges támogatást pontosan meg tudjuk határozni, melyről a későbbiekben tájékoztatnám Önöket.

Támogatásukat köszönve.