

Bonyhád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2025. (V. 28.) önkormányzati rendelete
Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet célja, hogy bemutassa Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtását.

[2] Bonyhád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) Bonyhád Város Önkormányzati Képviselő-testülete Bonyhád Város 2024. évi költségvetése teljesítését az alábbi összegekben fogadja el az 1. melléklet szerint:

- a) összes bevételeit 7.145.815.101 Ft-ban
- b) összes kiadását 5.869.154.316 Ft-ban
- c) költségvetési bevételeit 4.142.883.865 Ft-ban
- d) költségvetési kiadásait 3.878.382.010 Ft-ban
- e) költségvetési többletét 264.501.855 Ft-ban ezen belül:
 - ea) működési többletét 292.276.724 Ft-ban
 - eb) felhalmozási hiányát 27.774.869 Ft-ban
- f) a belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 1.040.021.024 Ft-ban ezen belül:
 - fa) működési célú maradványát 690.670.199 Ft-ban
 - fb) felhalmozási célú maradványát 349.350.825 Ft-ban
- g) finanszírozási műveletek bevételeit 1.962.910.212 Ft-ban
- h) finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait 1.990.772.306 Ft-ban ezen belül:
 - ha) működési célú kiadásait 1955.540.988 Ft-ban
 - hb) felhalmozási célú kiadásait 35.231.318 Ft-ban állapítja meg.

(2) Bonyhád Város Önkormányzata működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint

- a) költségvetési bevételek 3.557.411.078 Ft-ban
- b) költségvetési kiadások 3.265.134.354 Ft-ban
- c) költségvetési többlet 292.276.724 Ft-ban
- d) a belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványát 690.670.199 Ft-ban
- e) finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit 1.962.910.212 Ft-ban
- f) a finanszírozási műveletek kiadásait 1.955.540.988 Ft-ban hagyja jóvá.

(3) Bonyhád Város Önkormányzata felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint

- a) tárgyévi költségvetési bevételek 585.472.787 Ft-ban
- b) tárgyévi költségvetési kiadások 613.247.656 Ft-ban
- c) költségvetési hiányát 27.774.869 Ft-ban
- d) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek költségvetési maradványát 349.350.825 Ft-ban
- e) a belső finanszírozás egyéb finanszírozási bevételeit 0.- Ft-ban

- f) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0.-Ft-ban
- g) Finanszírozási műveletek kiadásait 35.231.318 Ft-ban hagyja jóvá.

(4) Az Áht. 23. § (2) bekezdésében meghatározott előirányzat csoportokat, valamint a 6. § (2)-(3) bekezdésében foglalt kiemelt előirányzatokat az alábbi összegekben állapítja meg:

- a) működési bevételek
 - aa) önkormányzatok működési támogatása 1.819.682.358 Ft
 - ab) működési célú támogatás Államháztartáson belülről 213.904.630 Ft
 - ac) közhatalmi bevételek 1.096.872.652 Ft
 - ad) működési bevételek 421.860.438 Ft
 - ae) működési célú átvett pénzeszközök 5.091.000 Ft
- b) felhalmozási bevételek
 - ba) felhalmozási támogatás Államháztartáson belülről 568.458.124 Ft
 - bb) felhalmozási bevételek 16.780.000 Ft
 - bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 234.663 Ft
- c) működési költségvetési kiadások 3.265.134.354 Ft
 - ca) személyi juttatások kiadásai 1.278.153.771 Ft
 - cb) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó 170.405.062 Ft
 - cc) dologi kiadások 1.187.252.503 Ft
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatásai 16.805.732 Ft
 - ce) egyéb működési célú kiadások 612.517.286.- Ft
- d) felhalmozási kiadások 613.247.656 Ft
 - da) beruházási kiadások összege 222.174.395 Ft ebből: EU támogatással megvalósuló beruházás 93.390.946 Ft
 - db) felújítások összege 377.972.951 Ft ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai 175.802.716 Ft
 - dc) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 13.100.310 Ft
- e) tartalékok összege 0.- Ft
 - ea) Általános tartalék összege 0.- Ft
 - eb) Egyéb céltartalék 0.- Ft
 - ec) Pályázati tartalék 0.- Ft
 - ed) Környezetvédelmi alap 0.- Ft
- f) finanszírozási bevételek 3.002.931.236 Ft
- g) finanszírozási kiadások 1.990.772.306 Ft

(5) A Képviselő-testület

- a) a Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi bevételi és kiadási mérlegét a Rendelet 1. melléklete szerint;
- b) az 1., valamint a 2. §-okban összességében elfogadott 2024. évi bevétel, illetve kiadás címek, alcímek, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti összegeit a Rendelet 14. melléklete szerint;
- c) a költségvetési szervek pénzeszközei változásának levezetését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata könyvviteli mérleg szerinti vagyont, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2024. évi alakulását bemutató

- a) egyszerűsített mérleget 4. melléklet;
- b) egyszerűsített éves eredmény kimutatását a Rendelet 5. melléklete;
- c) az önkormányzat és intézményei egyszerűsített maradvány levezetését a Rendelet 3. melléklete szerint jóváhagyja.

(7) A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata

- a) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését e Rendelet 2. melléklete;
- b) a vagyon kimutatást a 7. melléklete szerint
- c) a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 8. melléklete;
- d) az adósságállomány alakulását a 9. melléklete
- e) Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklet
- f) a közvetett támogatásokról szóló 11. melléklet;
- g) az EU támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklete tudomásul veszi.

2. §

(1) A Képviselő-testület a felügyelet alá tartozó költségvetési szervek a költségvetési létszámkeretét és a 2024. évi átlagos statisztikai állományi létszámát a Rendelet 13. melléklete szerint jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az irányított költségvetési szervek beszámolójának felülvizsgálata alapján, amely

- a) a pénzügyi teljesítés és a feladat megvalósítás összhangjára;
- b) az eredeti terv, a módosított terv- tényadatok eltérésére;
- c) a felügyeleti szerv által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára terjedt ki az önálló költségvetési szervek 2024. évi beszámolóját jóváhagyja.

3. §

A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata által alapított költségvetési szervek vezetőinek a 2024. évi belső kontrollrendszerének működéséről tett vezetői nyilatkozatát a 15. melléklet szerint tudomásul veszi.

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradványa, vállalkozási eredménye, vagyona

4. §

(1) A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 1.235.095.954 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a felügyelet alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi felülvizsgált, maradványát összességében 41.564.831 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a tárgyévben képződött, felhasználható maradvány költségvetési szervenkénti összegét a 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) Az intézmények jóváhagyott maradványuk terhére elsődlegesen kötelesek elszámolni a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeiket, a 2024. évet terhelő szállítói tartozásaikat, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségeiket. A fennmaradó pénzmaradvány összege felett az intézmény vezetője szabadon rendelkezik. Személyi juttatásra legfeljebb a céljellegű maradvánnyal csökkentett személyi juttatás előirányzat maradvány használható fel. A személyi juttatással összefüggő járulékok kiadások a pénzmaradványt terhelik.

(5) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az intézmények vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

Záró rendelkezés

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Filóné Ferencz Ibolya
polgármester

Filczinger Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet kihirdetésének napja: 2025. május 28.

Filczinger Ágnes
jegyző