**Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás**
**4/2024. (II. 16.) határozata**
**a Társulás 2024. évi költségvetéséről**

**Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás** (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján a 2024. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi határozatot hozza.

**1. § A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulás Társulási Tanácsára terjed ki.

**2. § A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Társulás Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetését

| | |
|---|---|
| **133.000.000 Ft** | **Költségvetési bevétellel** |
| **133.000.000 Ft** | **Költségvetési kiadással** |
| **.....E Ft** | **Költségvetési egyenleggel** |
| **.....E Ft** | **- ebből működési** (hiány, többlet) |
| **.....E Ft** | **felhalmozási** (hiány, többlet) |

állapítja meg.

(2) A Társulás összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2. és 3. mellékletek* szerint fogadja el.

(4) A Társulás költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások előirányzatait beruházásonként és felújításonként a 4. *melléklet* szerint állapítja meg.

(5) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az *5. melléklet* részletezi.

(6) A Társulás saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az 6. *melléklet* tartalmazza.

(7) A Társulás 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. *melléklet* részletezi.

(8) A Társulás bevételeit és kiadásait főbb jogcímenként a 8. *melléklet* szerint állapítja meg.

**3. § A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

**4. § Az előirányzatok módosítása**

(1) A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Társulási Tanács dönt.

(2) A Társulási Tanács a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 200.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 200.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - az elnökre átruházza.

(3) A 4. § (2) bekezdésében foglalt átcsoportosításról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(4) A Társulás a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A Társulási Tanács a költségvetési határozat 4. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

(6) A Társulás tevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben a Társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

(8) A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, valamint az Együttműködési megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## 5. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A Társulás önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) A Társulás a belső ellenőrzés kialakításáról külső szolgáltató igénybevétele útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## 6. § Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat a kihirdetés napján lép hatályba.

Dr. Dóka Zoltán sk.
jegyző

TISZAHÁTI IBRÁNY-TISZATELEK TERÜLETFEJLESZTÉSI TÁRSULÁS * 4484 Ibrány, Árpád u. 5-7. *

Trencsényi Imre sk.
elnök

*1. melléklet a ...../2024. (.....) társulási határozathoz*

**Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás**
**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

## B E V É T E L E K

*1. sz. táblázat* *Forintban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2024. évi előirányzat |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)** | |
| 1.1. | Önkormányzat működésének általános támogatása | |
| 1.2. | Helyi önkormányzati támogatás | |
| 1.3. | Közművelődési tevékenység működési támogatása | |
| 1.4. | Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása | |
| 1.5. | Egyéb támogatás | |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | 8 000 000 |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | 131 603 172 |
| **4.** | **Működési bevételek** | |
| **5.** | **Felhalmozási bevételek** | |
| **6.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | |
| **7.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | |
| **8.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+7)** | **139 603 172** |
| **9.** | **Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)** | |
| 9.1. | Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről | |
| 9.2. | Értékpapírok beváltása, értékesítése | |
| 9.3. | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | |
| 9.4. | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | |
| 9.5. | Betétek megszüntetése | |
| **10.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | |
| **11.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)** | |
| **12.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)** | **139 603 172** |

## K I A D Á S O K

*2. sz. táblázat* *Ezer forintban*

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2024. évi előirányzat |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.) | **8 000 000** |
| 1.1. | Személyi juttatások | |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| 1.3. | Dologi kiadások | 8 000 000 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | |
| 1.6. | Tartalékok | |
| 1.7. | 1.6.-ból - Általános tartalék | |
| 1.8. | - Céltartalék | |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.) | **131 603 172** |
| 2.1. | Beruházások | |
| 2.2. | Felújítások | 131 603 172 |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **139 603 172** |
| **4.** | **Finanszírozási kiadások (4.1.+…+4.4.)** | |
| 4.1. | Működési célú finanszírozási kiadások | |
| 4.2. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások | |
| 4.3. | Központi, irányító szervi támogatás | |
| 4.4. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | |
| **5.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)** | **139 603 172** |

# I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
# (Társulási szinten)

*Forintban !*

| Sor-szám | Bevételek | | Kiadások | |
|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 2024. évi előirányzat | Megnevezés | 2024. évi előirányzat |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai | | Személyi juttatások | |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 8 000 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| 3. | Működési bevételek | | Dologi kiadások | 8 000 000 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszközök | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 5. | | | Egyéb működési célú kiadások | |
| 6. | | | Tartalékok | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| **13.** | **Költségvetési bevételek összesen (1.+…+12.)** | **8 000 000** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)** | **8 000 000** |
| 14. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | Likviditási célú hitelek törlesztése | |
| 16. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | |
| 17. | Betét visszavonásából származó bevétel | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | Kölcsön törlesztése | |
| 19. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.) | | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | |
| 20. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | Betét elhelyezése | |
| 21. | Értékpapírok bevételei | | Központi, irányító szervi támogatás | |
| **22.** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)** | | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)** | |
| **23.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)** | **8 000 000** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)** | **8 000 000** |
| **24.** | **Költségvetési hiány:** | **-** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **25.** | **Tervezési hiány:** | **-** | **Tervezési többlet:** | **-** |

*2. melléklet a ...../2024. (.....) társulási határozathoz*

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
## (Társulási szinten)

***Forintban !***

| Sor-szám | Bevételek | | Kiadások | |
|---|---|---|---|---|
| | **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** | **Megnevezés** | **2024. évi előirányzat** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 131 603 172 | Beruházások | |
| 2. | 1.-ből EU-s támogatás | | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | |
| 3. | Felhalmozási bevételek | | Felújítások | 131 603 172 |
| 4. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | |
| 5. | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú bevételek | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| **12.** | **Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)** | **131 603 172** | **Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)** | **131 603 172** |
| 13. | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* | | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | |
| 14. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | Hitelek törlesztése | |
| 15. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | |
| 16. | Betét visszavonásából származó bevétel | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | |
| 17. | Értékpapír értékesítése | | Kölcsön törlesztése | |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | |
| 19. | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 )* | | Betét elhelyezése | |
| 20. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | Pénzügyi lízing kiadásai | |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 22. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 23. | Értékpapírok kibocsátása | | | |
| 24. | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | |
| **25.** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)** | | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)** | |
| **26.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **131 603 172** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **131 603 172** |
| **27.** | **Költségvetési hiány:** | **-** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **28.** | **Tervezési hiány:** | **-** | **Tervezési többlet:** | **131 603 172** |

*3. melléklet a ...../2024. (.....) társulási határozathoz*

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

*Forintban !*

| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2023. XII. 31-ig | 2024. évi előirányzat | 2024. év utáni szükséglet |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2-4-5) |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ÖSSZESEN: | - | | - | - | - |

## Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

*Ezer forintban !*

| Felújítás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2023. XII. 31-ig | 2024. évi előirányzat | 2024. év utáni szükséglet |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2-4-5) |
| VP-6 7.2.1.1 Külterületi helyi közutak fejlesztése | 131 603 172 | | | 131 603 172 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ÖSSZESEN: | - | | - | - | - |

*4. melléklet a ...../2024. (.....) társulási határozathoz*

*5. melléklet a ...../2024. (....) társulási határozathoz*

**Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

***Forintban !***

| Sor-szám | MEGNEVEZÉS | Évek | | | Összesen (6=3+4+5) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2025. | 2026. | 2027. | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | | | | | - |
| 2. | | | | | - |
| 3. | | | | | - |
| 4. | | | | | - |
| 5. | | | | | - |
| **6.** | **ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG** | **-** | **-** | **-** | **-** |

*6. melléklet a ...../2024. (....) társulási határozathoz*

**Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

***Forintban !***

| Sor-szám | Bevételi jogcímek | 2024. évi előirányzat |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | - |
| 2. | Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel | - |
| 3. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | - |
| 4. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | - |
| 5. | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | - |
| **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*** | | **-** |

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

*7. melléklet a ...../2024. (....) társulási határozathoz*

**Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

***Forintban !***

| Sor-szám | Fejlesztési cél leírása | Fejlesztés várható kiadása |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | | |
| 2. | | |
| 3. | | |
| **4.** | **ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE** | **-** |

8. melléklet a ……/2024. (….) társulási határozathoz

| Megnevezés | Tiszaháti Ibrány-Tiszatelek Területfejlesztési Társulás | 01 |
|---|---|---|
| Feladat megnevezése | | |

*Forintban !*

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2024. évi előirányzat |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | **Bevételek** | |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)** | |
| 1.1. | Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása | |
| 1.2. | Helyi önkormányzati támogatás | |
| 1.3. | Közművelődési tevékenység működési támogatása | |
| 1.4. | Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása | |
| 1.5. | Egyéb támogatás | |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **8 000 000** |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **131 603 172** |
| **4.** | **Működési bevételek** | |
| **5.** | **Felhalmozási bevételek** | |
| **6.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | |
| **7.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | |
| **8.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+…+7.)** | **139 603 172** |
| **9.** | **Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)** | |
| 9.1. | Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről | |
| 9.2. | Értékpapírok beváltása, értékesítése | |
| 9.3. | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | |
| 9.4. | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | |
| 9.5. | Betétek megszüntetése | |
| **10.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | |
| **11.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)** | |
| **12.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)** | **139 603 172** |

| | Kiadások | |
|---|---|---|
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.) | **8 000 000** |
| 1.1. | Személyi juttatások | |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| 1.3. | Dologi kiadások | 8 000 000 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | |
| 1.6. | Tartalékok | |
| 1.7. | 1.6.-ból - Általános tartalék | |
| 1.8. | - Céltartalék | |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.) | **131 603 172** |
| 2.1. | Beruházások | |
| 2.2. | Felújítások | 131 603 172 |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **139 603 172** |
| **4.** | **Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)** | |
| 4.1. | Működési célú finanszírozási kiadások | |
| 4.2. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások | |
| 4.3. | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás) | |
| **5.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)** | **139 603 172** |

| | |
|---|---|
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | **0** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | **0** |