|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ujmegye | Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata  Közgyűlése | | |
| **KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS** | | **3.** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Előterjesztő:** | Pajna Zoltán, a Közgyűlés elnöke |
| **Tárgy:** | Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének módosítása |
| **Mellékletek:** | (Rendelet-tervezet mellékletei)  1. összevont költségvetési mérleg  2. önkormányzat költségvetési mérlege  3. önkormányzati hivatal költségvetési mérlege  4. európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai  5. európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételei – részletes költségvetés  6. európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai – részletes költségvetés  7. működési célú támogatások államháztartáson belülre és kívülre  8. beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként |
| **Készítette:** | Már Norbert |
| **Véleményező bizottságok:** | a közgyűlés bizottságai |

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, illetve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) felhatalmazása alapján Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítását a következők szerint javaslom:

1. **Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítás**

(a rendelettervezet 2. melléklete)

**1.** Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 122/A. § (2) bekezdés f) pontja alapján a Magyar Államkincstár a következő év január 5-ig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében – december 15-ét követően – a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi a helyi önkormányzatokat a tárgyévet követő évben a nettó finanszírozás keretében megillető, tárgyév december 15-éig megállapított támogatások összegének 4%-át. Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata esetében ez az összeg 15 624 000 Ft, amely a   
2025. évi állami támogatás első részletének (ún. 0. havi részlet) összegével megegyező. A megelőlegezett összeg számviteli elszámolása szerint államháztartáson belüli megelőlegezésnek számít, amely a finanszírozási bevételek közé sorolandó. A bevétel előírásával (előirányzatosításával) egyidejűleg azonban a megelőlegezett összeg visszafizetésére is meg kell teremteni a fedezetet, amely a finanszírozási kiadások között szereplő államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése rovat terhére történik.

A fentiek alapján **15 624 000 Ft** összegben nő a Finanszírozási bevételek (B8 rovat), és azonos összegben nő a Finanszírozási kiadások (K9 rovat) előirányzata.

**2.** Az 1380/2024. (XII. 9.) Korm. határozat alapján önkormányzatunk **10 772 835 Ft** összegű támogatásban részesült a 2024. évi önkormányzati választással összefüggésben felmerült többletkiadások finanszírozására (tisztségviselők szabadságmegváltásával, végkielégítésével felmerült kiadások). A kapott támogatás összegével nő a Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) bevételi előirányzat, és a célhoz kötött támogatás felhasználására figyelemmel az alábbi kiadási előirányzatok növelése szükséges:

* Személyi juttatások (K1 rovat) 9 533 482 Ft
* Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2 rovat) 1 239 353 Ft

**3.** Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata Közgyűlése a 24/2024. (V. 24.), valamint a 25/2024. (V. 24.) határozataiban hagyta jóvá az Agrárminisztérium HUNG-2024 kódjelű, a nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására tárgyú felhívásának I. célterületére **„Táncol a vármegye”** című, II. célterületére **„Értékes Vármegyénk”** című pályázat benyújtását. A pályázatok pozitív elbírálásban részesültek, az önkormányzatot megillető támogatás összege a két pályázat vonatkozásában **8 321 999 Ft.** A pályázat benyújtott és jóváhagyott költségvetésére, valamint a döntően 2025. évben felmerülő kiadásokra figyelemmel az alábbi bevételi és kiadási előirányzatok növelése szükséges:

**„Táncol a vármegye”** című pályázat vonatkozásában:

* Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) 3 322 000 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat, céltartalék) 3 322 000 Ft

**„Értékes Vármegyénk”** című pályázat vonatkozásában:

* Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) 4 999 999 Ft
* Finanszírozási kiadások (K9 rovat, intézményfinanszírozás) 131 928 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat, céltartalék) 4 868 071 Ft

**4.** A2021–2027 programozási időszakban az európai területi együttműködési célkitűzés keretében megvalósuló transznacionális és interregionális együttműködési programok végrehajtásáról szóló 512/2022. (XII. 13.) Korm. rendelet (továbbiakban: 512/2022. Korm. rendelet) alapján az ún. közvetlen brüsszeli támogatás maximum 30 %-át a központi költségvetés visszatérítendő támogatás formájában megelőlegezi a kedvezményezett részére. Ezen pályázatok utófinanszírozottak, a kifizetési kérelmek féléves ciklusúak, és jellemzően az elbírálásuk és a támogatás folyósítása is ennyi időt vesz igénybe, így a kiadások felmerülése és annak támogatás tartalmának megérkezése közötti idő kb. egy éves időtartamra tehető. A finanszírozás megkönnyítése érdekében valamennyi közvetlen uniós támogatású nemzetközi pályázat esetében él az önkormányzat a fent említett rendelet adta lehetőséggel, így a 2024. évben induló SReST és OpenRegioCulture pályázatok vonatkozásában is. Egyelőre az SReST pályázat megelőlegezési támogatása érkezett meg, melynek összege **15 265 800 Ft**.

A visszafizetési kötelezettséggel kapott támogatás összegével nő a működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételi jogcím (B1 rovat), és tekintettel arra, hogy a kapott támogatásokat legkésőbb az uniós hozzájárulás záró kifizetésének bankszámlánkra történő jóváírását követő 30 napon belül kell visszafizetni – ami az SReST pályázat vonatkozásában a 2026-os költségvetési évben várható – céltartalék (K5 rovat) képzése szükséges.

**5.** Az 512/2022. Korm. rendelet alapján a központi költségvetés hazai társfinanszírozásban (vissza nem térítendő) részesíti az ún. közvetlen brüsszeli támogatásokat a pályázati költségvetés maximum 15 %-a mértékéig. Az előző pontban említett SReST pályázathoz kapcsolódó hazai társfinanszírozás is megérkezett a számlánkra, **6 507 212 Ft** összegben. A megkapott hazai társfinanszírozási összeg a projektmegvalósítás teljes időszakára vonatkozik. Tekintettel arra, hogy az SReST pályázat tervezett kiadásai, és az ezen kiadások fedezeteként szolgáló bevételek között már szerepel a hazai társfinanszírozás összege is a 2024. évi költségvetésben, így jelen módosítás alkalmával a megkapott és a már betervezett támogatás közötti különbözet összege kerül beépítésre a költségvetésbe oly módon, hogy a 2024. évi költségvetést követően felmerülő pályázati kiadások hazai társfinanszírozással fedezett része a céltartalékot, a 2024. évi kiadásokat finanszírozó része az általános tartalékot növeli. A fentieknek megfelelően az alábbi bevételi és kiadási előirányzatok növelése szükséges:

* Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) 6 507 212 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (Céltartalék) (K5 rovat) 4 826 588 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (Általános tartalék) (K5 rovat) 1 680 624 Ft

**6.** Az EXPRESS, a SYSTOUR, a More than a village, valamint a Magyar Szürkék Útja (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020) pályázatok esetében a 2024. évi költségvetésben megtervezett bevételi előirányzathoz képest összességében **8 223 540 Ft** összeggel magasabb támogatás érkezett a tárgyévben. A beérkezett összegek utófinanszírozásként megkapott források, a korábbi időszak költségvetési kiadásainak támogatás tartalmai, ennek megfelelően a bevételekhez tárgyévben pályázati kiadás nem kapcsolódik.

Fentiek alapján az alábbi bevételi és kiadási előirányzatok növelése szükséges:

EXPRESS pályázat vonatkozásában:

* Működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) 1 989 295 Ft
* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7 rovat) 485 279 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (Általános tartalék) (K5 rovat) 2 474 574 Ft

SYSTOUR pályázat vonatkozásában:

* Működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) 1 048 063 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (Általános tartalék) (K5 rovat) 1 048 063 Ft

More than a village pályázat vonatkozásában:

* Működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) 1 685 733 Ft
* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7 rovat) 830 770 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (Általános tartalék) (K5 rovat) 2 516 503 Ft

Magyar Szürkék Útja pályázat vonatkozásában:

* Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) 2 184 400 Ft
* Egyéb működési célú kiadások

(Fel nem használt támogatás visszautalása) (K5 rovat) 2 187 066 Ft

* Egyéb működési célú kiadások (Általános tartalék) (K5 rovat) - 2 666 Ft

**7.** A 2021-27 tervezési időszak stratégiai és projektszintű előkészítése Hajdú-Bihar megyében című pályázat vonatkozásában az önkormányzatnak lehetősége nyílt arra, hogy a pályázat megvalósításának záró időpontját 2024. szeptember 30. napjára módosítsa. A konzorciumi partnernél megmaradt fel nem használt pályázati forrás önkormányzatunk részére történő átcsoportosításával megnyílt a lehetősége annak is, hogy a Debrecen, Piac 71. földszint 1. szám alatt lévő épületünk energetikai és belső átalakításának tervezési költségéből ne csak az engedélyes terveket, hanem a 2024. szeptember 30. napjáig elkészült kiviteli terveket is elszámolhassuk, melynek összege bruttó **6 402 251 Ft**. A kiviteli tervek költségének fedezete jelenleg az önkormányzat általános költségvetésében szerepel, így annak módosítása szükséges, hogy a fedezet átkerüljön a pályázat költségvetésébe, a támogatás terhére. Az önkormányzat által saját forrásként biztosított fedezet visszakerül az általános tartalékba. Ennek megfelelően az alábbi bevételi és kiadási előirányzatok módosítása, illetve átcsoportosítása szükséges:

A 2021-27 tervezés előkészítse pályázat vonatkozásában:

* Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2 rovat) 6 402 251 Ft
* Felújítások (K7 rovat) 6 402 251 Ft

Az önkormányzat általános költségvetése vonatkozásában:

* Felújítások (K7 rovat) - 6 405 000 Ft
* Egyéb működési célú kiadások (Általános tartalék) (K5 rovat) 6 405 000 Ft

**8.** Az elmúlt időszak pályázati megvalósítása szükségessé teszi az egyes pályázatok költségvetésének módosítását az alábbiak szerint:

Europe Direct Hajdú-Bihar pályázat vonatkozásában:

* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7 rovat) - 1 000 000 Ft
* Működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) 1 000 000 Ft
* Beruházások (K6 rovat) - 1 000 000 Ft
* Dologi kiadások (K3 rovat) - 181 501 Ft
* Személyi juttatások (K1 rovat) 662 000 Ft
* Finanszírozási kiadások (K9 rovat, intézményfinanszírozás) 519 501 Ft

OpenRegioCulture pályázat vonatkozásában:

* Dologi kiadások (K3 rovat) - 1 844 000 Ft
* Finanszírozási kiadások (K9 rovat, intézményfinanszírozás) 1 844 000 Ft

GOCORE pályázat vonatkozásában:

* Dologi kiadások (K3 rovat) - 1 404 000 Ft
* Személyi juttatások (K1 rovat) 1 404 000 Ft

**9.** A 2024. szeptemberi rendeletmódosítást követően az önkormányzatnak további **8 136 419 Ft** bevétele keletkezett az alábbiakból:

* deviza átváltásából származó árfolyamnyereség 3 670 902 Ft
* tanyagondnoki képzés részvételi díja 1 620 000 Ft
* megyei konszolidáció során keletkezett bevétel elszámolása 1 148 417 Ft
* informatikai eszközök értékesítése (közgyűlési tagok részére) 815 000 Ft
* biztosító által fizetett kártérítés 503 688 Ft
* egyéb működési bevétel (DRS visszaváltási díj, kerekítési különbözet, stb) 174 774 Ft
* Árpád terem bérbeadásából származó bevétel 121 150 Ft
* 2012. előtt nyújtott munkáltatói kölcsön visszatérülése 82 488 Ft

A bevételek számviteli elszámolása alapján az alábbi előirányzatok módosítása szükséges:

* Működési bevételek (B4 rovat) 7 412 192 Ft
* Felhalmozási bevételek (B5 rovat) 641 739 Ft
* Működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) 82 488 Ft
* Dologi kiadások (K3 rovat) 8 136 419 Ft

1. **Az Önkormányzati Hivatal költségvetését érintő módosítás**

(a rendelettervezet 3. melléklete)

**10.** Az önkormányzat költségvetésének 3. és 8. pontjai szerinti módosításának hatására **2 495 429 Ft** összegben nő a Finanszírozási bevételek (B8 rovat), azon belül az irányító szervi támogatás folyósítása bevételi előirányzat, és az alábbi pályázatok kiemelt előirányzatainak növelése szükséges az alábbiak szerint:

„Értékes Vármegyénk” pályázat vonatkozásában:

* Személyi juttatások (K1 rovat) 116 750 Ft
* Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2 rovat) 15 178 Ft

Europe Direct Hajdú-Bihar pályázat vonatkozásában:

* Személyi juttatások (K1 rovat) 431 501 Ft
* Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2 rovat) 88 000 Ft

OpenRegioCulture pályázat vonatkozásában:

* Személyi juttatások (K1 rovat) 1 617 000 Ft
* Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2 rovat) 227 000 Ft

**11.** Az önkormányzati hivatal **200 100 Ft** összegű bértámogatásban részesült a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatalától a „Nyári diákmunka 2024.” munkaerőpiaci program keretében, melynek révén 1 fő diák foglalkoztatása valósult meg augusztus hónapban. A kapott összeggel az alábbi bevételi és kiadási előirányzatok növelése szükséges:

* Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) 200 100 Ft
* Személyi juttatások (K1 rovat) 200 100 Ft

**12.** Egyes pályázati megvalósítások az önkormányzati hivatal költségvetését érintően is szükségessé teszik a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást. Az érintett pályázatok költségvetését az alábbiak szerint szükséges módosítani:

GOCORE pályázat vonatkozásában:

* Dologi kiadások (K3 rovat) - 64 000 Ft
* Személyi juttatások (K1 rovat) 61 000 Ft
* Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2 rovat) 3 000 Ft

SYSTOUR pályázat vonatkozásában:

* Dologi kiadások (K3 rovat) - 61 000 Ft
* Személyi juttatások (K1 rovat) 61 000 Ft

**13.** Bizonyítványmásodlat eljárási illetékéből **90 000 Ft,** egyéb működési bevételből **144 601 Ft** bevétele keletkezett az önkormányzati hivatalnak, amely összeggel az alábbi bevételi és kiadási előirányzatok növelése szükséges:

* Közhatalmi bevételek (B3 rovat) 90 000 Ft
* Működési bevételek (B4 rovat) 144 601 Ft
* Dologi kiadások (K3 rovat) 234 601 Ft

Fentieket összegezve az előterjesztett rendeletmódosítás alkalmával az önkormányzatnál összesen **79 254 056 Ft**-tal, az önkormányzati hivatalnál összesen **2 930 130 Ft**-tal, az önkormányzat összevont adatait tekintve mindösszesen **79 688 757 Ft**-tal nő a bevételek és a kiadások összege.

Az előterjesztés egyben a rendelet-tervezet indokolása is.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

a Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

szóló .../2025. (……) önkormányzati rendelettervezethez

|  |  |
| --- | --- |
| **Társadalmi hatás:** | A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata Közgyűlése és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2023. (IV. 3.) önkormányzati rendelet 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján a rendelettervezetet nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani. |
| **Gazdasági hatás:** | Nem releváns. |
| **Költségvetési hatás:** | A rendelet-tervezeten átvezetésre kerülő előirányzatokkal a központi költségvetésből biztosított támogatások, uniós pályázatok, egyéb bevételek előirányzatosítása, átcsoportosítása történik meg. |
| **Környezeti, egészségi következmény:** | Nem releváns. |
| **Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** | Nem releváns. |
| **Egyéb hatás:** | Nem releváns. |
| **Megalkotás szükségessége:** | A 2024. évi költségvetési rendelet megalkotását követően jelentkező bevételek beépítése a szükséges kiemelt előirányzatok javára és terhére a zökkenőmentes feladatellátáshoz szükséges gazdálkodás biztosítása érdekében. |
| **Megalkotás elmaradása esetén várható következmény:** | Gazdálkodási szabálytalanság, illetve jogszabálysértés. |
| **Alkalmazásához szükséges feltétel:** | * **személyi:** biztosított * **szervezeti:** biztosított * **tárgyi:** biztosított * **pénzügyi:** biztosított |

Kérem a közgyűlést a rendelet-tervezet elfogadására.

Debrecen, 2025. március 21.

**Pajna Zoltán**

**elnök**

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Dr. Dobi Csaba

jegyző

**Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének**

**…./2025. (….) önkormányzati rendelete**

**Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló**

**1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A 2024. évi költségvetési rendelet módosításának célja a legutóbbi rendeletmódosítást követően jelentkező előirányzat változások átvezetése a 2024. évi költségvetési rendeleten a zavartalan feladatellátáshoz szükséges és szabályszerű gazdálkodás biztosítása érdekében.

[2] Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata Közgyűlése és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2023. (IV. 3.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében meghatározott véleményezési jogkörében eljáró, Fejlesztési, Tervezési és Stratégiai Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága, valamint a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §** (1) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) az önkormányzat 2024. évi költségvetését 2.304.307.979 forint költségvetési bevétellel és 2.794.062.023 forint költségvetési kiadással hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 489.754.044 forint hiány. A költségvetési hiány összegéből 422.860.310 forint a működési költségvetés, 66.893.734 forint a felhalmozási költségvetés hiánya.”

(2) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. § (4) és (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(4) A Közgyűlés megállapítja, hogy a finanszírozási kiadások összege 28.068.000 forint, amelyet 12.444.000 forint összegben maradvány igénybevételével, 15.624.000 forint összegben pedig államháztartáson belüli megelőlegezéssel finanszíroz.

(5) A Közgyűlés a (3) és (4) bekezdésben rögzítettekre tekintettel a finanszírozási bevételek összegét 517.822.044 forintban állapítja meg.”

**2. §** (1) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)-c) pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat működési költségvetése:)*

„a) működési költségvetési bevételek mindösszesen: 2.242.937.691 forint

b) működési költségvetési kiadások mindösszesen: 2.665.798.001 forint

c) működési költségvetési egyenleg (hiány): - 422.860.310 forint „

(2) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)-c) pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat felhalmozási költségvetése:)*

„a) felhalmozási költségvetési bevételek mindösszesen: 61.370.288 forint

b) felhalmozási költségvetési kiadások mindösszesen: 128.264.022 forint

c) felhalmozási költségvetési egyenleg (hiány): - 66.893.734 forint ”

(3) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (7) és (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(7) A Közgyűlés a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzati Hivatal részére 446.355.382 forint irányító szervi támogatást (intézményfinanszírozás) biztosít.

(8) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetésben 37.581.421 forint általános tartalékot, valamint 1.043.955.775 forint céltartalékot különít el. A céltartalékból:

1. 280.534.559 forint a Foglalkoztatási Paktum Plusz pályázat következő években felmerülő kiadásainak fedezetét,
2. 568.286.396 forint a Helyi humán fejlesztések pályázat következő években felmerülő kiadásainak fedezetét,
3. 4.868.071 forint az „Értékes Vármegyénk” című pályázat, 3.322.000 forint a „Táncol a vármegye” című pályázat következő évben felmerülő kiadásainak fedezetét,
4. 18.920.899 forint az EXPRESS pályázat, 16.149.235 forint a WEEEWaste pályázat, 19.319.430 forint a GOCORE pályázat, 19.591.387 forint a SYSTOUR pályázat, 16.962.616 forint a More than a village pályázat, 15.265.800 forint az SReST pályázat uniós támogatásának megelőlegezésére kapott visszatérítendő támogatás visszafizetését,
5. 6.118.434 forint az EXPRESS pályázat, 6.158.298 forint a GOCORE pályázat, 5.060.808 forint a WEEEWaste pályázat, 7.162.561 forint a SYSTOUR pályázat, 5.408.693 forint a More than a village pályázat, 4.826.588 forint az SReST pályázat hazai társfinanszírozásaként a következő években felmerülő kiadásainak fedezetét,
6. 9.000.000 forint a nemzetközi pályázatok következő években felmerülő önerő fedezetét,
7. 2.000.000 forint az új (benyújtás előtt, vagy elbírálás alatt lévő) pályázatok 2024. évi önerő fedezetét,
8. 5.000.000 forint a devizaárfolyam változásából eredő kockázatok fedezetét,
9. 30.000.000 forint a humánerőforrás biztosítás fedezetét szolgálja.”

(4) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (11) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(11) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetésben 42.072.989 forint működési célú támogatást állapít meg a rendelet 8. melléklete szerint.”

**3. §** A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés az önkormányzati hivatal 2024. évi költségvetési bevételeit 25.185.469 forintban, költségvetési kiadásait 500.502.835 forintban határozza meg. A költségvetés egyenlege 475.317.366 forint hiány, amelyet 28.961.984 forint maradvány igénybevételével, valamint 446.355.382 forint irányító szervi támogatással finanszíroz a rendelet 3. melléklete szerint.”

**4. §** A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló   
1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 51. § (1) bekezdésében meghatározott rovatok terhére a költségvetési évben az önkormányzati hivatal esetében bruttó 48.928.000 forint összeghatárig vállalható kötelezettség.”

**5. §** (1) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(8) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(9) A Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

**6. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

|  |  |
| --- | --- |
| **Dr. Dobi Csaba** | **Pajna Zoltán** |
| **jegyző** | **a vármegyei közgyűlés elnöke** |