

## **Litér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelete**

### **Litér Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Litér Község Önkormányzata Képviselő testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

A képviselő testület az önkormányzat 2024. évi kiadási főösszegét 1.161.419.741 forintban, bevételi főösszegét 1.161.419.741 forintban állapítja meg.

#### **2. §**

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23. §. (2) bekezdése és Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) alapján a képviselő testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerveit a (2) bekezdésében állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és az általa irányított szervei:

- a) Litér Község Önkormányzata
- b) Litéri Közös Önkormányzati Hivatal
- c) Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség

#### **3. §**

A Képviselő testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az önkormányzat pénzügyi mérlegének 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklete tartalmazza.

#### **4. §**

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szerveinek, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2024. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként külön-külön szervezeteire a 4. melléklet szerinti részletezettségében állapítja meg.

#### **5. §**

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő testület a következők szerint határozza meg. Működési kiadások előirányzata összesen: 690.853.572 forint. Ebből:

- a) Személyi jellegű kiadások 140.567.306 forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 19.484.469 forint
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások 167.031.608 forint
- d) Működési célú támogatások államháztartáson belül 246.115.886 forint
- e) Egyéb támogatások (szociálpolitikai ellátások) 3.515.000 forint
- f) Egyéb elvonások, befizetések 57.499.549 forint
- g) Működési célú támogatások államháztartáson kívül 7.659.975 forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 280.156.538 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) Beruházások előirányzata 171.028.511 forint
- b) Felújítások előirányzata 109.128.027 forint
- c) Támogatásértékű felhalmozási kiadás 0 forint
- d) Pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 0 forint
- e) Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülre 0 forint
- f) Hosszú lejáratú hitelek 0 forint
- g) Felhalmozási célú hitel kamatai 0 forint
- h) tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok 0 forint

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 190.409.632 forint. A finanszírozási kiadásokból:

- a) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 10.409.632 forint
- b) központi, irányító
- c) belföldi értékpapírok kiadásai 0 forint
- d) pénzeszközök betétként elhelyezése 180.000.000 forint

## 6. §

(1) A Képviselő testület az önkormányzat 2024. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatokként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szerveinek, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési és felhalmozási kiadásait külön-külön szervezetre a 8. melléklet szerint állapítja meg.

## 7. §

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei felújítási és felhalmozási kiadásait célonként és a 2. § (2) bekezdésében meghatározott bontásban az 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 8. §

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül a tartalékot 48.979.779 forintban hagyja jóvá, melyből:

- a) általános tartalék: 9.743.227 forint
- b) általános tartalék tulajdonközösség: 37.267.486 forint
- c) ivóvíz tartalék 1.969.066 forint a 10. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

## 9. §

A Képviselő testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, a 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 10. §

A Képviselő testület az önkormányzat létszám előirányzatát a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 11. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

## 12. §

(1) A Képviselő testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. A kiemelt előirányzatokon belül az előirányzatok átcsoportosítására a polgármester jogosult. A Litéri Közös Önkormányzati Hivatal esetében a jegyző jogosult a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításokra. A polgármesteri és jegyzői hatáskörbe tartozó átcsoportosításokról a költségvetési rendelet módosításakor a Hivatal tájékoztatót nyújt a képviselő testület részére.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő testületet tájékoztatni köteles.

(3) A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az Ávr.-ben foglaltak figyelembe vételével-előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(5) A meghatározott általános tartalék előirányzatának felhasználásáról negyedévente a polgármester 300 ezer forintig, a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 500 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet melyről a polgármester, illetve a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elnöke a képviselő testületet utólag tájékoztatja. A jelen bekezdésben meghatározott összeghatárt meghaladóan az általános tartalék előirányzatának módosításáról csak a képviselő testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

## 13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézménytől.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő testületet illetik meg.

(4) Az Önkormányzat fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetén a Magyarország gazdasági stabilizációjáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény rendelkezéseit figyelembe véve vállalhat hitel- és kölcsönfelvételt.

## 14. §

(1) Az Önkormányzat a gazdálkodása során év közben keletkező szabad pénzeszközét a legkedvezőbb ajánlatot adó pénzügyintézetnél pénzügyintézeti pénzlekötés (betételhelyezés) formájában hasznosíthatja, továbbá államilag garantált értékpapírba fektetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 180 millió forintig a képviselő testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő testület határozatban dönt.

(4) Az önkormányzat gazdálkodása biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és a költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a gazdálkodás jogszerűségéért a jegyző a felelős.

(5) Az önkormányzat nevében kötelezettséget jogszabály, illetve a képviselő testület felhatalmazása alapján a polgármester és az általa írásban megbízott, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármester vállalhat.

(6) Az utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés szabályait az SZMSZ, illetve melléklete tartalmazza.

(7) A polgármester a jegyző közreműködésével köteles a rendeletben előírt tervezési, beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tenni.

## 15. §

(1) Litér Község Önkormányzata Képviselő testületének felhatalmazása alapján a Polgármester a költségvetésből más önkormányzatoknak, gazdálkodó szervezeteknek, alapítványoknak, egyesületeknek és civil szervezeteknek – az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata előírásai alapján – odaítélt támogatások átadására Támogatási szerződést köt. A szerződésnek – különösen – tartalmazni kell a támogatás célját, összegét, a pénz utólagos átutalásának tényét, a támogatás elszámolásának módját és határidejét. Nem nyújtható támogatás annak, aki a kapott támogatásról adott határidőre nem számol el, vagy a szerződésben foglalt céltól eltérően használta fel az odaítélt összeget.

(2) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról.

(3) A támogatásról szóló elszámolást a Jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal ágazatilag illetékes belső szervezeti egységével szakmai szempontból, a Pénzügyi csoporttal pedig pénzügyi szempontból felülvizsgálhatja.

(4) Indokolt esetben a Jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a támogatott cél megvalósítását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét. Az ellenőrzésről feljegyzés készül.

(5) A Polgármester a jogszerűtlenül felhasznált támogatást visszakövetelheti és a további támogatást megtagadhatja.

## 16. §

(1) Az önkormányzat költségvetési intézményei feladataik színvonalasabb ellátása érdekében az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körben pályázatokat nyújthatnak be közvetlen pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Olyan tevékenységi körbe tartozó célra, amit a költségvetési szerv, alapító okirata nem tartalmaz, pályázat nem nyújtható be. A vállalt cél megvalósítására a költségvetési szerv, alapító okirata szerinti tevékenység ellátásának biztonságát nem veszélyeztetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges. A közvetlen pénzbeli támogatás elfogadásáról és a pályázat elbírálásának eredményéről az intézmény vezetője köteles tájékoztatni a polgármestert.

(3) A pályázaton való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél működési–kiadási vonzatát, annak több évre szóló kihatását. Fejlesztési, beruházási munkálatok során követendő eljárás.

## 17. §

(1) A költségvetésbe betervezett fejlesztési, beruházási munkálatok kiviteli szerződési jóváhagyásáról a (3) bekezdés kivételével a képviselő testület dönt a jogszabályok által előírt feltételek mellett.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt kivitelezési munkálatok esetén nyílt, vagy meghívásos pályázatot kell meghirdetni, illetve árajánlatot kérni, a képviselő testület döntésétől függően.

(3) Amennyiben a fejlesztési, beruházási munkálatok összértéke bruttó 1.000.000 Ft és a közbeszerzési értékhatár között van a Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendről szóló szabályzatban foglaltak alapján a Képviselő testület dönt a fejlesztési és beruházási kérdésekben. Amennyiben a fejlesztési, beruházási munkálatok összértéke bruttó 1.000.000 Ft érték alatt van, akkor megállapodást a polgármester köt, amennyiben a költségvetésben az előirányzat biztosított.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt munkákra külső műszaki ellenőrzésre a polgármester javaslatára a képviselő testület jelölhet ki szakmai szervezetet vagy személyt.

(5) A (3) bekezdésben foglalt munkákra a műszaki ellenőr, vagy műszaki átvevő kijelölése a polgármester döntése alapján történik.

## 18. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos ügyviteli feladatokat a Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat módosítást hajthat végre. Az előirányzat módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az Ávr. 43. § (2) bekezdésében, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

## 19. §

A képviselő testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

## **20. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat módosítás és az azzal egyidejűleg történő képviselő testületi tájékoztatás után történhet.

## **21. §**

Ez a rendelet 2024. március 1-jén lép hatályba.

**Bevételek összesen**

	A	B	C	D	E	F
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	<b>ÖSSZE SEN</b>
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	86 914 796			86 914 796
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	147 104 276			147 104 276
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	68 772 707			68 772 707
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 184 372			7 184 372
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	309 976 151			309 976 151
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 564 683			19 564 683
13.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	329 540 834			329 540 834
14.	Jövedelemadók	B31				
15.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
16.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
17.	Vagyoni típusú adók	B34	52 000 000			52 000 000

18.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	200 000 000			200 000 000
19.	Fogyasztási adók	B352				
20.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
21.	Gépjárműadók	B354	0			0
22.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
23.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	200 000 000			200 000 000
24.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000
25.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	252 150 000			252 150 000
26.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
27.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 557 200			2 557 200
28.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	260 000			260 000
29.	Tulajdonosi bevételek	B404				
30.	Ellátási díjak	B405				
31.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	291 600			291 600
32.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
33.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	0			0
34.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
35.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0			0
36.	Egyéb működési bevételek	B411	0			0
37.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	3 108 800			3 108 800
38.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
39.	<i>.- ebből egyéb civil szervezetek</i>	<i>B64</i>				
40.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
41.	<b><i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i></b>		584 799 634	0	0	584 799 634
42.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	49 517 386			49 517 386



44.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	49 517 386	0	0	49 517 386
45.	Immateriális javak értékesítése	B51				0
46.	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0
47.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 000 000			2 000 000
48.	Részesedések értékesítése	B54				0
49.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
50.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	2 000 000	0	0	2 000 000
54.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		50 150		50 150
55.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>		50 150		50 150
56.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		51 517 386	50 150	0	51 567 536
57.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	636 317 020	50 150	0	636 367 170
63.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
68.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>		0		0
69.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	345 052 571			345 052 571
70.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
71.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				0
72.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				0
73.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	345 052 571			345 052 571
74.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
76.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
77.	Betétek megszüntetése	B817	180 000 000			180 000 000
78.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
79.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	525 052 571	0	0	525 052 571
80.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				

81.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
82.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	525 052 571	0	0	525 052 571
83.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		1 161 369 591	50 150	0	1 161 419 741

**Bevételek Litér**

	A	B	C	D	E	F
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	<b>ÖSSZES EN</b>
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	86 914 796			86 914 796
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	147 104 276			147 104 276
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	68 772 707			68 772 707
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 184 372			7 184 372
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	309 976 151			309 976 151
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 564 683			19 564 683
13.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	329 540 834			329 540 834
16.	<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
17.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19.	Vagyoni típusú adók	B34	52 000 000			52 000 000

20.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	200 000 000			200 000 000
21.	Fogyasztási adók	B352				
22.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23.	Gépjárműadók	B354	0			0
24.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25.	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	200 000 000			200 000 000
26.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000
27.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	252 150 000			252 150 000
28.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 437 200			2 437 200
30.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	260 000			260 000
31.	Tulajdonosi bevételek	B404				
32.	Ellátási díjak	B405				
33.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	291 600			291 600
34.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
35.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408	0 2			0
36.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0			0
38.	Egyéb működési bevételek	B411				
39.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	2 988 800			2 988 800
40.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
41.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
42.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
43.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
44.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65				
45.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				

46.	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		584 679 634	0	0	584 679 634
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	49 517 386			49 517 386
48.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	49 517 386			49 517 386
49.	Immateriális javak értékesítése	B51				0
50.	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0
51.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 000 000			2 000 000
52.	Részesedések értékesítése	B54				0
53.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
54.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	2 000 000	0	0	2 000 000
55.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
56.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		50 150		50 150
57.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B75				
58.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>		50 150		50 150
59.	<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		51 517 386	50 150	0	51 567 536
60.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	636 197 020	50 150	0	636 247 170
61.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				
62.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
63.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				
64.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
65.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>				0
66.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	337 164 573			337 164 573
67.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
68.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	337 164 573	0		337 164 573
69.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				

70.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
71.	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
72.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		180 000 000		180 000 000
73.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
74.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	337 164 573	180 000 000		517 164 573
75.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
76.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
77.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	337 164 573	180 000 000	0	517 164 573
78.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		973 361 593	180 050 150	0	1 153 411 743

**Bevételek Hivatal**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államigazgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
<b>1</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
<b>2</b>	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
<b>3</b>	Működési célú kezesség származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
<b>4</b>	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
<b>5</b>	Működési célú kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
<b>6</b>	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
<b>7</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
<b>8</b>	Jövedelemadók	B31				
<b>9</b>	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
<b>10</b>	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
<b>11</b>	Vagyoni típusú adók	B34				
<b>12</b>	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
<b>13</b>	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>14</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
<b>15</b>	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
<b>16</b>	Szolgáltatások ellenértéke	B402	120 000			120 000
<b>17</b>	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
<b>18</b>	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
<b>19</b>	Kamatbevételek	B408	0			0
<b>20</b>	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
<b>21</b>	Egyéb működési bevételek	B411				0
<b>22</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	120 000			120 000
<b>23</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>24</b>	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		120 000	0	0	120 000
<b>25</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államigazgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
26	Felhalmozási bevételek	B5				
27	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
28	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0	0
29	Költségvetési bevételek	B1-B7	120 000	0	0	120 000
30	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
31	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
32	Maradvány igénybevétele	B813		7 887 998		7 887 998
33	Központi, irányító szervei támogatás	B816	100 207 236			100 207 236
34	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	100 207 236	7 887 998		108 095 234
35	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
37	Finanszírozási bevételek	B8	100 207 236	7 887 998	0	108 095 234
38	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		100 327 236	7 887 998	0	108 215 234



**Bevételek címenként**

A	LITÉR									LITÉR ÖSSZESEN		
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Önkormányzat			Közös Hivatal			Tulajdonközösség			Összesen		
Megnevezés	Elő- irányza t	Mó d. e.i.	Telj	Elő- irányz at	Mód. e.i.	Telj	Elő- irányz at	Mód. e.i.	Telj	Elő- irányza t	Mód. e.i.	Telj
1 Működési bevételek	2 988 800			120 000						3 108 800		
2 Közhatalmi bevételek	252 150 000									252 150 000		
3 Állami hozzájárulások	309 976 151									309 976 151		
4 Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	2 000 000									2 000 000		
5 Támogatás értékű működési bevétel	19 564 683									19 564 683		
6 Véglegesen átvett pénzeszközök										0		
7 Nyújtott kölcsönök visszatérülése	50 150									50 150		
8 Felhalmozási célú támogatás	49 517 386									49 517 386		
9 Értékpapírok beváltása	180 000 000									180 000 000		
10 Maradvány (igénybevétele)	299 897 087			7 887 998			37 267 486			345 052 571		
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 116 144 257</b>			<b>8 007 998</b>			<b>37 267 486</b>			<b>1 161 419 741</b>		

## Kiadások összesen

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZES EN
1.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>140 567 306</b>			<b>140 567 306</b>
2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>19 484 469</b>			<b>19 484 469</b>
3.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000			150 000
4.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 862 906			14 862 906
5.	Árubeszerzés	K313				
6.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	15 012 906			15 012 906
7.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 238 000			2 238 000
8.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	702 000			702 000
9.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	2 940 000			2 940 000
10.	Közüzemi díjak	K331	31 732 000			31 732 000
11.	Vásárolt élelmezés	K332	8 916 600			8 916 600
12.	Bérleti és lízing díjak	K333	195 000			195 000
13.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	21 889 000			21 889 000
14.	Közvetített szolgáltatások	K335	868 000			868 000
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12 307 054			12 307 054
16.	Egyéb szolgáltatások	K337	38 011 188	0		38 011 188
17.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	113 918 842	0		113 918 842
18.	Kiküldetések kiadásai	K341	130 000			130 000
19.	Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000			150 000
20.	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	280 000			280 000
21.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	31 848 860	0		31 848 860
22.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 000 000			2 000 000
23.	Kamatkiadások	K353				
24.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				

25.	Egyéb dologi kiadások	K355	1 031 000			1 031 000
26.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	34 879 860	0		34 879 860
27.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>167 031 608</b>	<b>0</b>		<b>167 031 608</b>
28.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
29.	Családi támogatások	K42				
30.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
31.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
32.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
33.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
34.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0		0
35.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 515 000			3 515 000
36.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 515 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 515 000</b>
37.	Egyéb elvonások és befizetések	K502	57 499 549			57 499 549
38.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	246 115 886	0		246 115 886
39.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		0		0
40.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	7 659 975	0		7 659 975
41.	Tartalékok-általános	K513	11 712 293			11 712 293
42.	Tartalékok-cél	K513	37 267 486			37 267 486
43.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>360 255 189</b>	<b>0</b>		<b>360 255 189</b>
44.	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		690 853 572	0	0	690 853 572
45.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		2 755 906		2 755 906
46.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		96 951 969		96 951 969
47.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		693 701		693 701
48.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		34 266 543		34 266 543
49.	Részesedések beszerzése	K65				
50.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
51.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		36 360 391		36 360 391

52.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>		<b>171 028 511</b>		<b>171 028 511</b>
53.	Ingatlanok felújítása	K71		84 410 835		84 410 835
54.	Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0
55.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		1 516 746	0	1 516 746
56.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		23 200 446	0	23 200 446
57.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>		<b>109 128 027</b>	<b>0</b>	<b>109 128 027</b>
58.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
59.	Lakástámogatás	K87				
60.	Egyéb felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
61.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		0		0
62.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>		0		0
63.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	280 156 538	0	280 156 538
64.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1- K8</b>	690 853 572	280 156 538	0	971 010 110
65.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
66.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		0		0
103.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
66.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 409 632			10 409 632
67.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
68.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	180 000 000		180 000 000
69.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	10 409 632	180 000 000	0	190 409 632
70.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
71.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>				
72.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	10 409 632	180 000 000	0	190 409 632
73.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		701 263 204	460 156 538	0	1 161 419 741

## Kiadások Litér

	<i>A</i>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat -szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államiga zgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESE N</b>
<b>1</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	40 949 100	0	0	40 949 100
<b>2</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	18 062 726	0	0	18 062 726
<b>3</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>59 011 826</b>			<b>59 011 826</b>
<b>4</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>8 350 095</b>			<b>8 350 095</b>
<b>5</b>	Szakmai anyagok beszerzése	K311	80 000			80 000
<b>6</b>	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 852 906			12 852 906
<b>7</b>	Árubeszerzés	K313				
<b>8</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	12 932 906			12 932 906
<b>9</b>	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 308 000			1 308 000
<b>10</b>	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	402 000			402 000
<b>11</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	1 710 000			1 710 000
<b>12</b>	Közüzemi díjak	K331	27 712 000			27 712 000
<b>13</b>	Vásárolt élelmezés	K332	8 916 600			8 916 600
<b>14</b>	Bérleti és lízing díjak	K333	95 000			95 000
<b>15</b>	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	19 889 000			19 889 000
<b>16</b>	Közvetített szolgáltatások	K335	868 000			868 000
<b>17</b>	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12 107 054			12 107 054
<b>18</b>	Egyéb szolgáltatások	K337	37 261 188			37 261 188
<b>19</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	106 848 842			106 848 842
<b>20</b>	Kiküldetések kiadásai	K341	30 000			30 000
<b>21</b>	Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000			150 000

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államigazgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
<b>22</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	180 000			180 000
<b>23</b>	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	28 964 990			28 964 990
<b>24</b>	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 000 000			2 000 000
<b>25</b>	Kamatkiadások	K353				
<b>26</b>	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
<b>27</b>	Egyéb dologi kiadások	K355	410 000			410 000
<b>28</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	31 374 990	0		31 374 990
<b>29</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>153 046 738</b>	<b>0</b>		<b>153 046 738</b>
<b>30</b>	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
<b>31</b>	Családi támogatások	K42				
<b>32</b>	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
<b>33</b>	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
<b>34</b>	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
<b>35</b>	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
<b>36</b>	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
<b>37</b>	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 515 000			3 515 000
<b>38</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 515 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 515 000</b>
<b>39</b>	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
<b>40</b>	Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	57 499 549			57 499 549
<b>41</b>	Egyéb elvonások és befizetések	K502 3				
<b>42</b>	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503				
<b>43</b>	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504				

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat -szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államigazgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
44	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505				
45	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	246 115 886	0		246 115 886
46	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507				
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508		0		0
48	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
49	Kamattámogatások	K510				
50	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülrre	K512	7 659 975	0		7 659 975
51	Tartalékok-általános	K513	11 712 293			11 712 293
52	Tartalékok-cél	K513	37 267 486			37 267 486
53	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	360 255 189	0		360 255 189
54	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		584 178 848	0	0	584 178 848
55	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		2 755 906		2 755 906
56	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		96 951 969		96 951 969
57	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		393 701		393 701
58	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		33 353 543		33 353 543
59	Részesedések beszerzése	K65				
60	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
61	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		36 032 881		36 032 881
62	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>		169 488 000		169 488 000
63	Ingatlanok felújítása	K71		84 410 835		84 410 835
64	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
65	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		1 516 746	0	1 516 746

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államigazgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
66	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		23 200 446	0	23 200 446
67	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>		109 128 027	0	109 128 027
68	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				
69	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				
70	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				
71	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				
72	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85				
73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86				
74	Lakástámogatás	K87				
75	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89				0
76	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>		0	0	0
77	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	278 616 027	0	278 616 027
78	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	584 178 848	278 616 027	0	862 794 875
79	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1				
80	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
81	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				
82	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre</b>	<b>K911</b>				
83	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0



	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>	<b>F</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat -szám</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>állami (államiga zgatási) feladatok</b>	<b>ÖSSZESE N</b>
<b>85</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 409 632			10 409 632
<b>86</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	100 207 236			100 207 236
<b>87</b>	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		180 000 000		180 000 000
<b>88</b>	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
<b>89</b>	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>90</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	110 616 868			290 616 868
<b>91</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
<b>92</b>	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>93</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	110 616 868	0	0	290 616 868
<b>94</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		694 795 716	278 616 027	0	1 153 411 743

**Kiadások Hivatal**

	A	B	C	D	E	F
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	<b>ÖSSZE SEN</b>
1.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	81 355 480			81 355 480
2.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	200 000			200 000
3.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>81 555 480</b>			<b>81 555 480</b>
4.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>11 134 374</b>			<b>11 134 374</b>
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	70 000			70 000
4.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	2 010 000			2 010 000
5.	Árubeszerzés	K31 3				
6.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	2 080 000			2 080 000
7.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	930 000			930 000
8.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	300 000			300 000
9.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	1 230 000			1 230 000
10.	Közüzemi díjak	K33 1	4 020 000			4 020 000
11.	Vásárolt élelmezés	K33 2				
12.	Bérleti és lízing díjak	K33 3	100 000			100 000
13.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	2 000 000			2 000 000
14.	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	200 000			200 000
16.	Egyéb szolgáltatások	K33 7	750 000			750 000

17.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	7 070 000			7 070 000
18.	Kiküldetések kiadásai	K34 1	100 000			100 000
19.	Reklám- és propagandakiadások	K34 2				
20.	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	100 000			100 000
21.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 883 870			2 883 870
22.	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
23.	Kamatkiadások	K35 3				
24.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
25.	Egyéb dologi kiadások	K35 5	621 000			621 000
26.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	3 504 870			3 504 870
27.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>13 984 870</b>			<b>13 984 870</b>
28.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
29.	Családi támogatások	K42				
30.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
31.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
32.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
33.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
34.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
35.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
36.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
38.	Elvonások és befizetések	K50 2				0
41.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	0			0
42.	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		106 674 724			106 674 724
43.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
44.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
45.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		300 000		300 000
46.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		913 000		913 000
47.	Részesedések beszerzése	K65				

48.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
49.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		327 510		327 510
50.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	0	1 540 510	0	1 540 510
51.	Ingatlanok felújítása	K71				
52.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
53.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
54.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
55.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
56.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
57.	Lakástámogatás	K87				
58.	Egyéb felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
59.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
60.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
61.	<b><i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i></b>		0	1 540 510	0	1 540 510
62.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	106 674 724	1 540 510	0	108 215 234
63.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1				
64.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2				
65.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K91 5				
66.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
67.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
68.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
69.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	0	0	0	0
70.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		106 674 724	1 540 510	0	108 215 234

**Kiadások címenként**

A	LITÉR									LITÉR ÖSSZESEN		
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Megnevezés	Önkormányzat			Közös Hivatal			Tulajdonközösség			Összesen		
	Elő- irányzat	M ód. e.i.	Telj	Elő- irányza t	M ód. e.i.	Telj	Elő- irányz at	Mó d. e.i.	Telj	Elő- irányzat	Mó d. e.i.	Telj
1. Személyi kiadások	59 011 826			81 555 480						140 567 306		
2. Munkaadókat terhelő járulékok	8 350 095			11 134 374						19 484 469		
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	153 046 738			13 984 870						167 031 608		
4. Működési kölcsönök nyújtása, törlesztése	0									0		
5. Szociálpolitikai ellátások	3 515 000									3 515 000		
6. Támogatás értékű kiadás	253 775 861									253 775 861		
7. Működési célú végleges pénzeszköz átadás	57 499 549			0						57 499 549		
8. Beruházás, felújítás	278 616 028			1 540 510						280 156 538		
9. Befektetési célú részesedések vásárlása										0		
10. Felh. Pénzeszköz végleges átadása										0		
11. Belföldi értékpapírok kiadásai	0									0		
12. Államh.belüli megelőlegezés törlesztése	190 409 632									190 409 632		
13. Felhalmozási kölcsönök, nyújtása, törlesztése	0									0		
14. Tartalékok	11 712 293			0			37 267 486			48 979 779		
<b>15. Összes kiadás</b>	<b>1 015 937 022</b>			<b>108 215 234</b>	<b>0</b>		<b>37 267 486</b>			<b>1 161 419 741</b>		

**Beruházások, felújítások**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>	<b>KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK</b>
1	Cseralja lakóterület út tervezési díja	K61	1 574 803	
2	Csapadékvíz elvezetési tervek	K61	1 181 102	
3	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>	<b>K61</b>	<b>2 755 905</b>	<b>0</b>
4	Ingatlan vásárlás Álmos utca 4.	K62	39 370 079	
5	Ingatlan vásárlás Községgazdálkodás	K62	15 748 031	
6	Önkormányzati épületek csapadékvíz elvezetési tervek	K62	393 701	
7	Bankjegykiadó automata kialakítása, KÖH akadálymentesítés, csapadékvíz elvezetése I. ütem	K62	5 118 110	
8	Felső buszmegálló kialakítása	K62	7 874 016	
9	Templom utcai tarnszformátor áálomás áthelyezése	K62	4 724 409	
10	Bem-Hold utca oszlopcesere	K62	200 000	
11	Térkö betonozás közpark	K62	1 574 803	
12	Művelődési ház helyi értékeinek védelme új szín	K62	4 724 409	
13	Közvilágítás Cseralja, Bódi Mária Magdolna utca	K62	1 574 803	
14	Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések közpark filagória és kemence fedése	K62	12 500 000	
15	Régi temető belső drótkerítés, tereprendezés	K62	3 149 606	
16	<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése</b>	<b>K62</b>	<b>96 951 969</b>	<b>0</b>
17	Informatikai eszköz beszerzése	K63	393 701	300 000
18	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>K63</b>	<b>393 701</b>	<b>300 000</b>
19	Közvilágítás bővítés II. ütem 100 db lámpatest csere	K64	10 236 220	

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>	<b>KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK</b>
20	Ponnyva piac	K64	787 402	
21	Közpark lámpák cseréje	K64	236 220	
22	Virágládák beszerzése 8 db	K64	314 961	
23	Streetbell palánk	K64	157 480	
24	Hivatal kazán csere	K64	2 362 205	
25	Önkormányzati vagyongazdálkodás kísértékű tárgyi eszköz	K64	393 701	913 000
26	Védőnő egyéb tárgyi eszköz beszerzése	K64	78 740	
27	Település üzemeltetés eszközök beszerzési keret	K64	2 362 205	
28	Billenős platós gépjármű	K64	4 724 409	
29	Kutya ürülék tároló 4db	K64	157 480	
30	Közpark játszótéri eszközök markoló 3db	K64	2 644 882	
31	Kamerarendszer, Vadkamera 4db illegális szemét felszámolás	K64	7 874 016	
32	Színpad 3X3 m	K64	629 921	
33	Művelődési ház egyéb tárgyi eszköz	K64	393 701	
34	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>K64</b>	<b>33 353 543</b>	<b>913 000</b>
35	<b>Részesedések beszerzése</b>	<b>K65</b>	<b>0</b>	
36	<b>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</b>	<b>K66</b>	<b>0</b>	
37	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K67</b>	<b>36 032 882</b>	<b>327 510</b>
38	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>169 488 000</b>	<b>1 540 510</b>

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>	<b>KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK</b>
39	Bajcsy Zs. Utca járda felújítás	K71	15 748 031	
40	Védelmi sziréna felújítása	K71	629 921	
41	Dózsa Gy. U.24. önkorm. Ingatlan felújítása	K71	787 402	
42	MFP pályázat: világítás korszerűsítés, padló felújítás, csapadékvíz elvezetés, mennyezeti hőszigetelés, WC csoport átépítése	K71	50 000 000	
43	Útburkolat javítás, vízelvezető rácsok beépítése, csapadékvíz	K71	1 574 803	
44	Utak felújítása: hídfők, Bem Álmos, Kund Huba	K71	5 511 811	
45	Petőfi utca járda, sziget kereszteződés rendezése	K71	2 284 850	
46	Kerékpárút felújítás	K71	7 874 016	
47	<b>Ingatlanok felújítása</b>	<b>K71</b>	<b>84 410 835</b>	<b>0</b>
48	<b>Informatikai eszközök felújítása</b>	<b>K72</b>	<b>0</b>	
49	Fűtés átépítés, épület felújítás	K73	1 181 102	
50	SDG-770 felújítás	K73	335 643	
51	<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>	<b>K73</b>	<b>1 516 746</b>	<b>0</b>
52	<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K74</b>	<b>23 200 447</b>	
53	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>109 128 027</b>	<b>0</b>
54	Felhalmozási célú támogatás nyújtása háztartásnak	K89	0	
55	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	<b>Összes felhalmozási kiadás</b>		<b>278 616 027</b>	<b>1 540 510</b>



**Tartalékok**

	A	B	C
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>
1.	Általános működési tartalék	K513	9 743 227
3.	Ivóvíz tartalék	K513	1 969 066
4.	LKS Tulajdonközösség általános tartalék	K513	37 267 486
5.	<b>Tartalékok összesen:</b>		<b>48 979 779</b>

**Mérleg összesen kiadások**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat -szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesít és)</b>	<b>2023. évi tény (teljesítés )</b>	<b>2024. évi eredeti előírá nyzat</b>
<b>1</b>	Személyi juttatások	<b>K1</b>	<b>120 020 542</b>	<b>124 393 758</b>	<b>140 567 306</b>
<b>2</b>	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	<b>K2</b>	<b>15 794 078</b>	<b>17 503 512</b>	<b>19 484 469</b>
<b>3</b>	Készletbeszerzés	K31	9 767 881	9 778 894	15 012 906
<b>4</b>	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 053 504	2 411 531	2 940 000
<b>5</b>	Szolgáltatási kiadások	K33	61 444 679	87 034 137	113 918 842
<b>6</b>	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	335 936	283 366	280 000
<b>7</b>	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16 885 168	24 613 330	34 879 860
<b>8</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>90 487 168</b>	<b>124 121 258</b>	<b>167 031 608</b>
<b>9</b>	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
<b>10</b>	Családi támogatások	K42	0		
<b>11</b>	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
<b>12</b>	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
<b>13</b>	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
<b>14</b>	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
<b>15</b>	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	,	0	0
<b>16</b>	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 954 758	1 723 671	3 515 000
<b>17</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>1 954 758</b>	<b>1 723 671</b>	<b>3 515 000</b>
<b>18</b>	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
<b>19</b>	Egyéb elvonások és befizetések	K502 3		22 354 207	57 499 549

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
20	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503			
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504			
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505			
23	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	192 633 712	196 205 285	246 115 886
24	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507			
25	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0
26	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
27	Kamattámogatások	K510			
28	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
29	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	7 707 921	5 572 868	7 659 975
30	Tartalékok-általános	K513	0	0	11 712 293
31	Tartalékok-cél	K513			37 267 486
32	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	200 341 633	224 132 360	360 255 189
33	<b><i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i></b>		428 598 179	491 874 559	690 853 572
34	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	568 449	1 436 000	2 755 906
35	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 915 764	2 110 060	96 951 969
36	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	655 130	643 148	693 701
37	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	23 549 744	40 697 901	34 266 543
38	Részesedések beszerzése	K65			
39	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
40	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	10 184 153	11 628 927	36 360 391
41	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	49 873 240	56 516 036	171 028 510
42	Ingatlanok felújítása	K71	41 140 556	48 673 859	84 410 835
43	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
44	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	633 694	155 315	1 516 746
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	11 121 504	12 962 024	23 200 446
46	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	52 895 754	61 791 198	109 128 027
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	3 162		
51	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
52	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	
53	Lakástámogatás	K87			
54	Felhalmozási célú támogatás az Európai Uniónak	K88			
55	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
56	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>		0	0
57	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		102 768 994	118 307 234	280 156 537
58	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1- K8</b>	531 367 173	610 181 793	971 010 109
59	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
60	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0		
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 245 303	9 993 096	10 409 632
63	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			
64	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	70 000 000	1 776 126 189	180 000 000
65	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0		
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0		
67	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	79 245 303	1 786 119 285	190 409 632
68	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0		
69	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0		
70	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0		
71	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0		
72	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	0		
73	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>	0		
74	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	79 245 303	1 786 119 285	190 409 632
75	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		610 612 476	2 396 301 077	1 161 419 741

**Mérleg összesen bevételek**

	A	B	C	D	E
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat - szám</b>	2022. évi tény (teljesítés)	2023. évi várható (teljesítés)	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	275 147 106	296 105 632	309 976 151
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	44 505 249	29 273 925	19 564 683
7.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	319 652 355	325 379 557	329 540 834
8.	Jövedelemadók	B31			
9.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
10.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
11.	Vagyoni típusú adók	B34	28 357 556	54 929 940	52 000 000
12.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	167 082 839	301 816 186	200 000 000
13.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	357 132	2 889 855	150 000
14.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	195 797 527	359 635 981	252 150 000
15.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	3 201	0
16.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 370 412	15 201 534	2 557 200
17.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 164 525	1 083 373	260 000
18.	Tulajdonosi bevételek	B404			

19.	Ellátási díjak	B405			
20.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 640 141	4 556 960	291 600
21.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
22.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	4 159 511	18 168 446	0
23.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
24.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
25.	Egyéb működési bevételek	B411	322 600	87 220	0
26.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	18 657 189	39 100 733	3 108 800
27.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
28.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	532 500	0
29.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0	532 500	0
30.	<i><b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b></i>		534 107 071	724 648 771	584 799 634
31.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
32.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	8 729 640	34 703 010	49 517 386
33.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	8 729 640	34 703 010	49 517 386
34.	Immateriális javak értékesítése	B51			
35.	Ingatlanok értékesítése	B52	7 086 614	3 800 000	2 000 000
36.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	631 496	92 913	0
37.	Részesedések értékesítése	B54			
38.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
39.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	7 718 110	3 892 913	2 000 000
40.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	50 150
43.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	500 000	0	50 150
44.	<i><b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b></i>		16 947 750	38 595 923	51 567 536
45.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	551 054 821	763 244 694	636 367 170
46.	<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		105 508 892	232 774 212	-106 053 938

47.	<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		-85 821 244	-79 711 311	-228 589 001
48.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			
49.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	74 940 000	0	0
50.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	276 011 690	296 665 097	345 052 571
51.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2		0	
52.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	276 011 690	296 665 097	345 052 571
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	10 299 539	10 409 632	
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
55.	Központi, irányító szervei támogatás	B816			
56.	Betétek megszüntetése	B817	0	1 667 247 647	180 000 000
57.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
58.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	361 251 229	1 974 322 376	525 052 571
59.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
60.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
61.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
62.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
63.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0		
64.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	0		
65.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	361 251 229	1 974 322 376	525 052 571
66.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		912 306 050	2 737 567 070	1 161 419 741



**Mérleg Litér kiadások**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	35 723 397	36 418 527	40 949 100
2	Külső személyi juttatások	K12	14 015 865	12 227 608	18 062 726
3	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	49 739 262	48 646 135	59 011 826
4	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	5 835 074	6 688 550	8 350 095
5	Készletbeszerzés	K31	7 980 413	8 540 273	12 932 906
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 182 996	1 372 233	1 710 000
7	Szolgáltatási kiadások	K33	59 958 884	84 315 259	106 848 842
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	335 936	283 366	180 000
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	15 530 127	23 072 978	31 374 990
10	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	84 988 356	117 584 109	153 046 738
11	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
12	Családi támogatások	K42	0	0	
13	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0		
14	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
15	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		
16	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		0
17	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	,		0
18	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 954 758	1 723 671	3 515 000
19	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	1 954 758	1 723 671	3 515 000
20	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	104 460	

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
21	Elvonások és befizetések	K502	5 487 697	22 354 207	57 499 549
22	Működési célú kezesség kifizetése államháztartáson belülre	K503	0		
23	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0		
24	Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0		
25	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	192 633 712	196 205 285	246 115 886
26	Működési célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K507			
27	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0		0
28	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		
29	Kamattámogatások	K510	0		
30	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	7 707 921	5 572 868	7 659 975
31	Tartalékok-általános	K513	0	0	11 712 293
32	Tartalékok-cél	K513			37 267 486
33	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	205 829 330	224 236 820	360 255 189
34	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		348 346 780	398 879 285	584 178 848
35	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	491 849	1 436 000	2 755 906
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 915 764	2 110 060	96 951 969
37	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	324 010	124 409	393 701
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	23 162 440	40 697 901	33 353 543
39	Részesedések beszerzése	K65	0		
40	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		
41	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	9 969 497	11 488 867	36 032 881

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
<b>42</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	48 863 560	55 857 237	169 488 001
<b>43</b>	Ingtatlanok felújítása	K71	41 140 556	48 673 859	84 410 835
<b>44</b>	Informatikai eszközök felújítása	K72	0		0
<b>45</b>	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	633 694	155 315	1 516 746
<b>46</b>	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	11 121 504	12 962 024	23 200 446
<b>47</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	52 895 754	61 791 198	109 128 027
<b>48</b>	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson belülre	K81			
<b>49</b>	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
<b>50</b>	Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
<b>51</b>	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	3 162		
<b>52</b>	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K85			
<b>53</b>	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
<b>54</b>	Lakástámogatás	K87			
<b>55</b>	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0		0
<b>56</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	3 162	0	0
<b>57</b>	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		101 762 476	117 648 435	278 616 028
<b>58</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	450 109 256	516 527 720	862 794 876
<b>59</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	0		
<b>60</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	0	0	0
<b>61</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
<b>62</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 245 303	9 993 096	10 409 632
<b>63</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	84 853 634	94 650 253	100 207 236

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
64	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	70 000 000	1 776 126 189	180 000 000
65	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
67	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	164 098 937	1 880 769 538	290 616 868
68	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
69	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
70	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
71	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
72	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
73	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
74	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	164 098 937	1 880 769 538	290 616 868
75	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		614 208 193	2 397 297 258	1 153 411 743

**Mérleg Litér bevételek**

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	275 147 106	296 105 632	309 976 151
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	40 678 224	29 273 925	19 564 683
7	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	315 825 330	325 379 557	329 540 834
8	Jövedelemadók	B31			
9	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
10	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
11	Vagyoni típusú adók	B34	28 357 556	54 929 940	52 000 000
12	Termékek és szolgáltatások adói	B35	167 082 839	301 816 186	200 000 000
13	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	357 132	2 889 855	150 000
14	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	195 797 527	359 635 981	252 150 000
15	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		3 201	
16	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 325 412	15 161 534	2 437 200
17	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 164 525	1 083 373	260 000
18	Tulajdonosi bevételek	B404		3 373 530	
19	Ellátási díjak	B405	462 412	406 521	
20	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 640 141	4 556 960	291 600

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
21	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	
22	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	4 159 509	18 168 444	0
23	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
24	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		0	0
25	Egyéb működési bevételek	B411	322 600	87 220	
26	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	19 074 599	42 840 783	2 988 800
27	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
28	Működési célú kölcsön megtérülése	B62			
29	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63			
30	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
31	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65		532 500	
32	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0	532 500	
33	<i><b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b></i>		530 697 456	728 388 821	584 679 634
34	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
35	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	8 729 640	34 703 010	49 517 386
36	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	8 729 640	34 703 010	49 517 386
37	Immateriális javak értékesítése	B51			
38	Ingatlanok értékesítése	B52	7 086 614	3 800 000	2 000 000
39	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	631 496	92 913	0
40	Részesedések értékesítése	B54			
41	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
42	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	7 718 110	3 892 913	2 000 000
43	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71			
44	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		0	50 150
45	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75	500 000	500 000	

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
46	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	500 000	500 000	50 150
47	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		16 947 750	39 095 923	51 567 536
48	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	547 645 206	767 484 744	636 247 170
49	<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		182 350 676	329 509 536	500 786
50	<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		-84 814 726	-78 552 512	-227 048 492
51	<b>költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI</b>		191 783 888	86 207 549	226 547 705
52	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			
53	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	74 940 000		0
54	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	270 643 286	289 319 808	337 164 573
55	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
56	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	270 643 286	289 319 808	337 164 573
57	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	10 299 539	10 409 632	
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
59	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
60	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	1 667 247 647	180 000 000
61	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
62	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	355 882 825	1 966 977 087	517 164 573
63	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
64	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
65	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
66	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
67	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
68	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2022. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2023. évi várható (teljesítés)</b>	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>
<b>69</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	355 882 825	1 966 977 087	517 164 573
<b>70</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		903 528 031	2 734 461 831	1 153 411 743



**Mérleg Hivatal kiadások**

	A	B	C	D	E
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat -szám</b>	2022. évi tény (teljesít és)	2023. évi várható (teljesíté s)	2024. évi eredet i ei.
1.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	70 281 280	75 747 623	81 555 480
2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	9 959 004	10 814 962	11 134 374
3.	Készletbeszerzés	K31	1 787 468	1 238 621	2 080 000
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	870 508	1 039 298	1 230 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	1 485 795	2 718 878	7 070 000
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0		100 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 355 041	1 540 352	3 504 870
3.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	5 498 812	6 537 149	13 984 870
4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>			0
7.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	0	389 013	0
8.	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		85 739 096	93 488 747	106 674 724
9.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	76 600	0	
10.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
11.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	331 120	518 739	300 000
12.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	387 304	0	913 000
13.	Részesedések beszerzése	K65			
14.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			

1 5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	214 656	140 060	327 510
1 6.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	1 009 680	658 799	1 540 510
1 7.	Ingatlanok felújítása	K71			
1 8.	Informatikai eszközök felújítása	K72			
1 9.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
2 0.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
2 1.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	0	0	0
2 2.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>			
2 3.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		1 009 680	658 799	1 540 510
2 4.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1- K8</b>	86 748 776	94 147 546	108 215 234
3 3.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>			
3 8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
3 9.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>			
4 0.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>			<b>0</b>
4 1.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		86 748 776	94 147 546	108 215 234

**Mérleg Hivatal bevételek**

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2022. évi tény (teljesítés)	2023. évi várható (teljesítés)	2024. évi eredeti ei.
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 827 025	0	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	3 827 025	0	
3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>			
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	45 000	40 000	120 000
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	
7.	Tulajdonosi bevételek	B404			
8.	Ellátási díjak	B405			
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
11.	Kamatbevételek	B408	2	2	0
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
13.	Egyéb működési bevételek	B411	0		0
4.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	45 002	40 002	120 000
5.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
6.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
7.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
8.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0	0	0
9.	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		3 872 027	40 002	120 000
20.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>			
21.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	0		

2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	B71			
2.	2. megtérülések államháztartáson kívülről				
2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B72			
3.	3. visszatérülése államháztartáson kívülről				
2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
4.					
2	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>			
5.					
2	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0
6.					
2	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-</b>	3 872	40 002	120
7.		<b>B7</b>	027		000
2	<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		7 345	7 887	0
8.			289	998	
2	<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		0	0	0
9.					
3	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			
0.					
3	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			
1.					
3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	5 368	7 345	7 887
2.		1	404	289	998
3	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813			
3.		2			
3	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	5 368	7 345	7 887
4.			404	289	998
3	Központi, irányító szervei támogatás	B816	84 853	94 650	100
5.			634	253	207
					236
3	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	90 222	101 995	108
6.			038	542	095
					234
3	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
7.					
3	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>B83</b>			
8.	<b>bevételei</b>				
3	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	90 222	101 995	108
9.			038	542	095
					234
4	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		94 094	102 035	108
0.			065	544	215
					234

Létszám

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) Közös Önkormányzati Hivatal	Mindösszesen
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		1	1
2	I. besorolási osztály összesen		5	5
3	II. besorolási osztály összesen		5	5
4	III. besorolási osztály összesen			0
5	<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>	0	11	11
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			0
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			0
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			0
9	A, B fizetési osztály összesen			0
10	C, D fizetési osztály összesen	1		1
11	E-J fizetési osztály összesen	1		1
12	kutató, felsőoktatásban oktató			0
13	<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	2	0	2
14	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	8		4
15	ösztöndíjas foglalkoztatott			0
16	közfoglalkoztatott	0		0
17	<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	0	0	0
18	polgármester, főpolgármester	1		1
19	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	9		9
20	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1		1
21	<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	11	0	11
22	<b>KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	13	11	24
23	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek			0
24	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján			0

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT</b>	<b>Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>Mindösszesen</b>
	foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma			
<b>25</b>	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, ill.Magyar Közigazg. Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. Rend.)			0
<b>26</b>	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			0
<b>27</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)</b>	0	0	0

## Végső előterjesztői indokolás

### ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Litér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

### RÉSZLETES INDOKOLÁS

#### I. Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2024. évben

A litéri önkormányzat költségvetési politikájának alapvető célkitűzése a községi intézmény hálózat folyamatos és zökkenőmentes működtetésének biztosítása, valamint az önkormányzatokra háruló kötelező és önként vállalható feladatok minél szélesebb körű ellátása, a korábbi évekhez hasonló racionális gazdálkodás biztosítása mellett.

Fő célkitűzésünk a fejlesztés és közösségépítés, melyekhez megfelelő cselekvési programot kell kidolgoznunk, és fel kell tárni a község lehetőségeit, valamint a helyi adottságokat és erőforrásokat a további fejlődés, felemelkedés érdekében.

#### II. A költségvetés-politika céljai és keretei

A költségvetés az alábbi irányelvek alapján került kidolgozásra:

1. Cél a gazdálkodás racionalizálása, a működési kiadások bázis éven, vagy bázis év alatt történő szinten tartása.
2. Bevételi lehetőségek, további források feltárása
3. A szabad felhasználású keretként nyilvántartott rövid lejáratú betétben elhelyezett vagy magyar állampapírban jegyzett pénzkészlet részbeni felszabadítása kizárólag beruházási, felújítási célra.
4. Benyújtott pályázatok kifizetési igényeinek pozitív elbírálása bevételi forrást jelent, ami csökkenti a szabad pénzmaradvány felhasználási szükségletet

#### III. Az Országgyűlés által elfogadott költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

A költségvetési törvényben biztosított feladat finanszírozás által kapott forrásokat helyi bevételekkel kiegészítve került tervezésre az önkormányzat költségvetésének bevételi oldala.

A feladat finanszírozás alapja az önkormányzat által ellátott kötelező feladatokhoz a központi költségvetésből források biztosítása, az önként vállalt feladatokat pedig részben saját, illetve pályázati forrásból kívánja finanszírozni az önkormányzat.

A feladatok ellátásához a szükséges működési engedélyekkel és feladat ellátási szerződésekkel rendelkezik az Önkormányzat.

#### IV. Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A helyi önkormányzat a költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatokat szerinti bontásban tervezte meg.

V. Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai

1.) Kötelező feladatok: a 2011. évi CLXXXIX. Törvény 13. § (1) bekezdés 1.,2., 3., 4, 5, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 15, 17, 19, 21. pontjai

2.) Önként vállalt feladatok:       - méltányos szociális ellátások,  
  - támogatások,  
  - civil szervezetek támogatása,  
  - nemzetközi kapcsolatok ápolása,  
  - széles közösséget érintő rendezvények szervezése,  
  támogatása

3.) Állami, államigazgatási feladatok:  
- honvédelmi és polgárvédelmi, katasztrófavédelmi feladatok

BEVÉTELEK:           Költségvetési rendelet 1. sz. melléklete szerint.

KIADÁSOK:           Költségvetési rendelet 5. sz. melléklete szerint.

**VI. A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése**

A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében a

a.) kiadási főösszeget       1.161.419.741 forintban,

1. bevételi főösszeget       1.161.419.741 forintban állapítja meg,

**VII. Az Áht. 23 §. (2) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indoklása**

1. Az önkormányzat bevételei előirányzatait, működési és felhalmozási bontásban, elkülönítve a kötelező, önként vállalt - és állami feladatokat, a költségvetés 1. sz. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásainak előirányzatait, működési és felhalmozási bontásban, elkülönítve a kötelező, önként vállalt - és állami feladatokat, a költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza.

2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak felhalmozási és működési egyenlegét, közgazdasági tagolásban a költségvetés 11., 12., 13., 14., 15., 16 melléklete tartalmazza.

HATÁSVIZSGÁLAT



A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2024. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terheket.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.