

**Csemeszkopács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (III. 13.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Csemeszkopács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 21. § vonatkozásában a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. LV. törvény 75. § (3) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, mint önállóan működő és gazdálkodó szerve.

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat.

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 239.408.758,- Ft forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési költségvetési bevételi főösszegét 52.125.368,- Ft-ban, működési költségvetési kiadási főösszegét 52.125.368,- Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadási főösszegét 187.283.390,- Ft-ban, a felhalmozási költségvetési bevételi főösszegét 187.283.390 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 163.347.026- Ft-ban állapítja meg, amely maradványból ered. A maradvány 12.022.431,- Ft összegben működési és 151.324.595,- Ft összegben felhalmozási célt szolgál. A Képviselő-testület finanszírozási működési kiadások összegét 923.522,- Ft-ban állapítja meg, amely állami előleg visszafizetése. A finanszírozási felhalmozási kiadások összegét 0,- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület tartalékot nem képez.

3. §

(1) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszegek előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi engedélyezett létszám előirányzatát a 2. melléklet szerint 8 fő átlagos statisztikai állományi létszámban állapítja meg.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét 0 Ft-ban forintban, a felhalmozási költségvetési egyenlegét 0 Ft-ban állapítja meg, melyet a 3. melléklet részletesen tartalmaz.

(2) Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja és projektje van folyamatban, ezt a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincs, saját bevételét az 5. melléklet tartalmazza.

A forráshiány finanszírozásának kezelése

5. §

(1) Forráshiány esetén a Képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtéséről a működési jellegű forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyintézet útján éven belüli likvid hitel felvételével gondoskodik.

(2) A likvid hitel felvételéről való döntés a Képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a jegyző jogi ellenjegyzése mellett jogosult.

(3) A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban történő kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

6. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2024. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövidlejáratú értékpapír vásárlására. A lekötést csak úgy lehet eszközölni, hogy a folyamatos pénzellátást ne zavarja. A lekötésről a polgármester a soron következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) A Képviselő-testület – a költségvetés során következő módosításakor történő tájékoztatási kötelezettség mellett – felhatalmazza a polgármestert

- a) 100.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben történő intézkedésre;
- b) 1.000.000.- Ft összeghatárig a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra;
- c) a bevételi előirányzatok között összeghatár megkötöttsége nélkül történő átcsoportosításra. (4) Az Önkormányzat gazdálkodásának lebonyolítását a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi. Ennek keretében gondoskodik a bevételek beszédéséről, a kifizetések teljesítéséről, a szükséges pénzügyi nyilvántartások vezetéséről, a könyvelési munka elvégzéséről, a számlák kifizetés előtti átvizsgálásáról, a szükséges jelentések, adatszolgáltatások elvégzéséről, a belső ellenőrzések folyamatos végzéséről.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat által foglalkoztatottak részére béren kívüli juttatásként bruttó 200.000.- Ft összegű cafeteria keretet biztosít.

(5) A tartalékkal való rendelkezés joga a Képviselő-testületet illeti meg.

(6) A maradvány módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

7. §

(1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek – kérelemre vagy a képviselő-testület által kiírt pályázat alapján – az önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag a képviselő-testület döntése alapján írásbeli megállapodás szerint részesülnek önkormányzati támogatásban.

(2) Kizárólag azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2024. évi támogatás feltétele, hogy a 2023. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

(3) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (2) bekezdésben megjelölt megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját, valamint ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

8. §

(1) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-ei fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő két évenként végrehajtani. Az ilyen módon leltározható eszközök köre a következő: ingatlanok, szellemi termékek, tárgyi eszközök, járművek, gépek-berendezések.

(2) Kötelező a fordulónappal (a megszűnés napjával) a leltározást végrehajtani, amennyiben az intézmény átszervezés vagy jogutód nélküli megszűnés következtében megszűnik.

9. §

A Vasszécseny Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapjának mértéke 2024. évben 54.000 Ft.

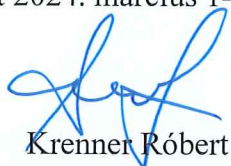
10. §

(1) A költségvetés e rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.

(2) Csemeszkopács Község Önkormányzata elszámolási számláját az összes alszámláival együtt az OTP Nyrt. vezeti.

11. §

Ez a rendelet 2024. március 14-én lép hatályba.


Krenner Róbert
polgármester




dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve:
Csemeszkopács, 2024. március 13.


dr. Pintér Dóra
jegyző



Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegei előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

1. KIADÁSOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 495 200			10 495 200
Normatív jutalmak	K1102	200 000			200 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103				-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-
Végkielégítés	K1105				-
Jubileumi jutalom	K1106				-
Béren kívüli juttatások	K1107				-
Ruházati költségtérítés	K1108				-
Közlekedési költségtérítés	K1109				-
Egyéb költségtérítések	K1110				-
Lakhatási támogatások	K1111				-
Szociális támogatások	K1112				-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 695 200			10 695 200
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 497 584			5 497 584
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	300 000			300 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123				-
Külső személyi juttatások	K12	5 797 584			5 797 584
Személyi juttatások	K1	16 492 784			16 492 784
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 144 062			2 144 062
Szakmai anyagok beszerzése	K311				-
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 200 000			3 200 000
Árubeszerzés	K313	-			-
Készletbeszerzés	K31	3 200 000			3 200 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				-
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	500 000			500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	500 000			500 000

Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	4 060 000			4 060 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	1 600 000			1 600 000
Víz-csatorna szolgáltatás díja	K3314	300 000			300 000
Közüzemi díjak	K331	5 960 000			5 960 000
Vásárolt élelmezés	K332	2 500 000			2 500 000
Bérelti és lízing díjak	K333	90 000			90 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 100 000			2 100 000
Közvetített szolgáltatások	K335				-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 000 000			5 000 000
Egyéb szolgáltatások	K337	1 900 000			1 900 000
Szolgáltatási kiadások	K33	23 510 000			23 510 000
Kiküldetések kiadásai	K341				-
Reklám- és propagandakiadások	K342				-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	-			-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 200 000			3 200 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	200 000			200 000
Kamatkiadások	K353				-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				-
Egyéb dologi kiadások	K355	35 000			35 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 435 000			3 435 000
Dologi kiadások	K3	30 645 000			30 645 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41				-
Családi támogatások	K42				-
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 200 000			1 200 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 200 000			1 200 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				-
Elvonások és befizetések	K502				-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				-

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	720 000			720 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				-
Kamattámogatások	K510				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				-
Tartalékok-általános	K512				-
Tartalékok-cél	K512				-
Egyéb működési célú kiadások	K5	720 000	-		720 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		51 201 846	-	-	51 201 846
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				-
Ingatlanok beszerzése, létesítése (turisztikai ösvény)	K62	49 021 725			49 021 725
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	13 235 865			13 235 865
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				-
Részesedések beszerzése	K65				-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				-
Beruházások	K6	62 257 590			62 257 590
Ingatlanok felújítása	K71	98 445 300			98 445 300
Informatikai eszközök felújítása	K72				-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	26 580 500			26 580 500
Felújítások	K7	125 025 800			125 025 800

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86				-
Lakástámogatás	K87				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K88				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		187 283 390	-	-	187 283 390
Költségvetési kiadások	K1-K8	238 485 236	-		238 485 236
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911		-		-
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		-		-
Államháztartáson belülrre megelőlegezések folyósítása	K913				-
Államháztartáson belülrre megelőlegezések visszafizetése	K914	923 522			923 522

Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				-
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	923 522			923 522
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				-
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				-
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-			-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	K9	923 522			923 522
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		239 408 758		-	- 239 408 758

2. BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	12 736 478			12 736 478
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				-
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	8 558 580			8 558 580
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115				-
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				-
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	23 565 058			23 565 058
Elvonások és befizetések bevételei	B12				-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				-

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				-
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				-
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	23 565 058			23 565 058
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	31 458 795			31 458 795
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	31 458 795			31 458 795
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				-
Társaságok jövedelemadói	B312				-
Jövedelemadók	B31				-
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				-
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				-
Vagyoni típusú adók	B34				-
Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 000 000			8 000 000
Fogyasztási adók	B352				-
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				-
Gépjárműadók	B354				-
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	100 000			100 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	8 100 000			8 100 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	40 000			40 000
Közhatalmi bevételek	B3	8 140 000			8 140 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				-
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 137 779			3 137 779
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				-
Tulajdonosi bevételek	B404	450 000			450 000
Ellátási díjak	B405	910 000			910 000

Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 600 000			1 600 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				-
Kamatbevételek	B408	100			100
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				-
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
Egyéb működési bevételek	B411	2 300 000			2 300 000
Működési bevételek	B4	8 397 879	-		8 397 879
Immateriális javak értékesítése	B51				-
Ingatlanok értékesítése	B52	4 500 000			4 500 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				-
Részesedések értékesítése	B54				-
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				-
Felhalmozási bevételek	B5	4 500 000			4 500 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				-
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				-
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-			-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				-
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-			-
Költségvetési bevételek	B1-B7	76 061 732	-	-	76 061 732
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		40 102 937	-	-	40 102 937
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		35 958 795	-	-	35 958 795
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				-
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-			-

Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				-
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	7 522 431			7 522 431
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	155 824 595			155 824 595
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				-
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				-
Maradvány igénybevétele	B813	163 347 026			163 347 026
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				-
Központi, irányító szervei támogatás	B816				-
Betétek megszüntetése	B817				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				-
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				-
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				-
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				-
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				-
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-
Finanszírozási bevételek	B8	163 347 026			163 347 026
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		239 408 758	-		239 408 758

2. melléklet a 3/2024. (III.13.) önkormányzati rendelethez

Létszámkeret

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT teljes munkaidő
"A", "B" fizetési osztály összesen	1
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	1
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	2
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	8

Működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege

<i>Rovat megnevezése</i>	<i>Rovatszám</i>	<i>2024.évi tervezett előirányzat</i>
Személyi juttatások	K1	16 492 784
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 144 062
Dologi kiadások	K3	30 645 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 200 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	720 000
Tartalék	K5	
Finanszírozási kiadások	K9	923 522
Működési költségvetési kiadások		52 125 368
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	23 565 058
Közhatalmi bevételek	B3	8 140 000
Működési bevételek	B4	8 397 879
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
Finanszírozási bevételek	B8	12 022 431
Működési költségvetési bevételek		52 125 368
Működési bevételek és kiadások egyenlege		-
Beruházási kiadások	K6	62 257 590
Felújítások	K7	125 025 800
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
Felhalmozási költségvetési kiadások		187 283 390
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	31 458 795
Felhalmozási bevételek	B5	4 500 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
Finanszírozási bevételek	B8	151 324 595
Felhalmozási költségvetési bevételek		187 283 390
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-

Projekt megnevezése Külsőterületi utak	Eredeti ei.
B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	138 912 495
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	

Stabilitás törvény szerinti egyéb bevételek

Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2021.	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül					
1.a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,		3 996 711	4 797 112	8 013 313	8 100 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,				500 000	
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		65 072	97 667	43 566	40 000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.					
ÖSSZESEN:		4 061 783	4 894 779	8 056 879	8 140 000

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	923 522	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	923 522	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	-	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	-	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>		
ebből: külföldi pénzüzetek	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		