

Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Pécsely Község Önkormányzat képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat a 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

Jelen rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és az önkormányzatra.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Az Önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 157.440.967 forintban (továbbiakban Ft) állapítja meg az alábbi részletezettségben:

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 127.440.967,- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 30.000.000,- Ft
 - ba) Ebből: belső hiány 30.000.000,- Ft
 - bb) külső hiány 0,- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése: 0,- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 156.069.344,- Ft
- e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 1.371.623,- Ft

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegen belül a bevételeket kiemelt előirányzatonkénti részletezettséggel az **1. melléklet** tartalmazza.

(3) A bevételek részletezését a **2. melléklet** tartalmazza. Az állami hozzájárulásokat jogcímenként a **3. melléklet** tartalmazza.

(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

- a) **Működési kiadások 120.393.080,- Ft**
 - aa) Személyi juttatások 37.502.378,- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok 4.078.682,- Ft
 - ac) Dologi kiadások 49.697.500,- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.307.000,- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 26.807.520,- Ft, ebből Elvonások, befizetések 991.602,- Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülre 22.019.048,- Ft, Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 3.796.870,- Ft, Állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 0,- Ft
 - af) *Tartalékok 21.620.220,- Ft, ebből Általános tartalék 21.620.220,- Ft, Céltartalék 0,- Ft*
- b) **Felhalmozási kiadások 14.056.044,- Ft**
 - ba) Beruházások 9.823.352,- Ft
 - bb) Felújítási kiadások 4.000.000,- Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási kiadások 232.692,- Ft, ebből Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre 232.692,- Ft, Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre 0,- Ft

c) **Finanszírozási kiadások 1.371.623,- Ft**, ebből Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre 0.-Ft, Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása 0.- Ft, Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése 1.371.623,- Ft.

3. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételt az önkormányzat a (2)-(8) bekezdésekben meghatározott kiadásokra tervezi fordítani.

(2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a **4. melléklet** és az **5. melléklet** tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a **4. melléklet** tartalmazza 120.393.080,- Ft összegben.

(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 9.823.352,- Ft-ot fordít a **6. melléklet** szerinti részletezésben.

(4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 4.000.000,- Ft-ot fordít a **6. melléklet** szerinti részletezésben.

(5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 232.692,- Ft-ot fordít.

(6) Az általános tartalék összege 21.620.220,- Ft.

(7) Az önkormányzat 2024. évi céltartaléka 0,- Ft.

(8) A képviselő- testület az önkormányzat létszámkeretét 9 főben állapítja meg a **2. melléklet** szerinti bontásban.

(9) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban – működési és felhalmozási kiadások és bevételek bontásban - a **7. melléklet** tartalmazza.

(10) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait a **13. melléklet** tartalmazza.

(11) Önkormányzati adósságot keletkeztető fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

(12) Az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a **8. melléklet** tartalmazza.

(13) Az bevételek és kiadások előirányzatának havi ütemezését a **9. melléklet** tartalmazza.

(14) Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei az önkormányzatnak nincsenek. (**12. melléklet**)

(15) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a lejáratá végéig a **10. melléklet** tartalmazza.

(16) Az önkormányzat közvetett támogatásait a **11. melléklet** tartalmazza.

(17) Az önkormányzatnak adósságállománya nincs. (**14. melléklet**)

(18) Az önkormányzat 2024-2027 évek tervezett előirányzatainak keretszámait a **15. melléklet** tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevételével finanszírozza szabadon vállalt nem kötelező feladatait.

(3) Az önkormányzat felhalmozási tevékenységén belül:

- a) Az **6. melléklet**ben szereplő fejlesztési kiadási előirányzatok teljesítését a bevételek teljesülésének megfelelően kell ütemezni.
- b) A fejlesztési feladatok esetében indokolt a pályázati lehetőségekkel élni, a tervezett feladatokhoz rendelt előirányzatokat önrésznek is lehet tekinteni.

(4) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhatára az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok teljes összege. Az Önkormányzat vonatkozásában kiemelt előirányzatok terhére kötelezettséget vállalni, utalványozni a polgármester jogosult, valamint az általa írásban meghatalmazott hivatali dolgozó jogosult.

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat vonatkozásában a **4. melléklet**ben jóváhagyott működési kiadási előirányzatokon belül a kiemelt előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül a feladatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. A képviselő-testület 500.000 Ft keretet biztosít dologi kiadásokra cél nélkül a polgármesternek. A hatáskör gyakorlásáról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja. Az **5. melléklet**ben jóváhagyott támogatások előirányzatai – alapítványi támogatások kivételével - között az átcsoportosítás jogát 1.000.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át. A működési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

(2) A képviselő-testület a **6. melléklet**ben jóváhagyott beruházás felhalmozási előirányzatok között 1.000.000,- Ft értékhatárig az átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. A felhalmozási kiadások előirányzatai közötti átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

(3) A képviselő-testület a **6. melléklet**ben meghatározott felújítási feladatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. Az átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

(4) A képviselő-testület a **6. melléklet**ben jóváhagyott beruházási, illetve felújítási előirányzatokról a fejlesztési feladattal összefüggő dologi kiadásokra történő előirányzat átcsoportosítás jogát, valamint a dologi kiadások előirányzatáról a beruházásnak, felújításnak minősülő kifizetésekhez a beruházási, felújítási előirányzatokra történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza. Az átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni. A képviselő-testület 500.000 Ft keretet biztosít beruházási és felújítási kiadásokra cél nélkül a polgármesternek. A hatáskör gyakorlásáról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja.

6. §

(1) Az önkormányzati feladatok pénzellátására vonatkozóan havonta heti bontásban likviditási tervet kell készíteni, amely az ismert és várható bevételeken és kötelezettségeken alapul.

(2) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy a bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévenként az első negyedév kivételével, továbbá legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) Ha év közben az Országgyűlés - helyi önkormányzatot érintő módon- a központi költségvetésről szóló törvény a helyi önkormányzatok a települési önkormányzatok állami hozzájárulásait, támogatásait, valamint a részükre juttatandó egyéb költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetés rendelet módosítását.

(4) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet.

(5) A polgármester a kiemelt előirányzatok terhére kötelezettséget vállalhat. Az önkormányzat árubeszerezéseinél, építési beruházásainál és szolgáltatás megrendeléseinél a közbeszerzési törvény rendelkezéseit kell figyelembe venni.

(6) A képviselő-testület a költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a polgármestert bízta meg.

(7) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület engedélye szükséges. Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészeinek mértékéről a képviselő-testület dönt.

(8) A polgármester az önkormányzat részére megállapított létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során nem lépheti túl.

(9) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. Készpénzben történő teljesítésre az alábbi esetekben kerülhet sor:

- a) közfoglalkoztatottak bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségterítése,
- b) alkalmazottak munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségterítése,
- c) alkalmazottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez kapcsolódó napidíjai, illetménybe nem tartozó kiadásai,
- d) Külső személyi juttatások, megbízási díjak kiadásai,
- e) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés, K33 szolgáltatási kiadások, K34 kiküldetések, reklám, propagandakiadások rovatokon elszámolandó kiadások, valamint az ezekhez a kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton elszámolt kiadások.
- f) Az egységes rovatrend K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások.
- g) az egységes rovatrend K6 beruházások rovatain elszámolandó kiadások nettó ötszázezer forintot meg nem haladó kiadásai, valamint az ezekhez a kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton elszámolt kiadások.
- h) az egységes rovatrend K355 egyéb dologi kiadásokon megjelenő kiadások,
- i) a fenti kiadásokra az alkalmazottnak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

(10) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 1.000.000,- Ft összeg határig átcsoportosításra az általános tartalék terhére. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja.

(11) Az önkormányzat által a dolgozónak nyújtott munkabér előleg kifizetések az érvényes adószabályok szerint kell eljáráni, és az összesen nyújtott munkabér előleg összege nem haladhatja meg az önkormányzat egyhavi alapilletmény előirányzatának 20 %-át.

(12) Az önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközei terhére a támogatott projektekhez kapcsolódóan a támogatási bevételeket megelőlegezi. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a pályázathoz kapcsolódó elkülönített számlára a projektben elszámolható számlák kifizetéséhez szükséges pénzeszegeket átvezesse.

(13) A Képviselő-testület az éves cafetéria keretét bruttó 200.000,- Ft-ban határozza meg.

7. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évben felhalmozási célú hitel felvétellel nem számol.

(2) Hitel felvételére csak a képviselő-testület döntése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011.(XII. 30.) Korm. rendelet előírásai alapján kerülhet sor.

8. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött költségvetési többletet államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Értékpapír vásárlás esetén, a költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt. Pénzügyi lekötés esetén, értékhatár nélkül a hasznosítási szerződés megkötését a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

9. §

(1) A költségvetési maradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai: Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:

- a) azt a maradványt, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg,
- b) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben.

(2) A költségvetési maradvány jóváhagyása után - az elvonásokat követően - az előirányzat-maradvány személyi juttatásokból származó része a többi kiemelt előirányzatra is fordítható. Az előirányzat-maradvány személyi juttatásokon felüli része személyi juttatásokra nem használható. A költségvetési maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely költségvetési támogatási többlettel jár.

10. §

(1) A bevételek növelése érdekében fokozott erőfeszítéseket kell tenni a kintlévőségek behajtására.

(2) Az adóellenőrzési és felderítési munkát hatékonyan kell végezni, az adóhátralékokat következetesen be kell szedni és a mulasztókkal a jogszabályban foglaltak szerint kell eljárni.

11. §

(1) A támogatás nyújtása a képviselő-testület át nem ruházható hatásköre. A képviselő-testület által támogatásról hozott döntést követően, a támogatottal támogatási szerződést kell kötni. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az **5. melléklet**ben meghatározott egyedi támogatásokról a támogatási szerződést megkösse.

(2) A támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester támogatási szerződést köt a jogszabályi előírások figyelembe vételével.

(3) Az odaítélt támogatás folyósítását felfüggeszti, amennyiben a támogatottnak esedékessé vált és meg nem fizetett köztartozása van, és ennek rendezését nem igazolja, valamint amíg az előző évben részére folyósított támogatás felhasználásáról nem számolt el.

(4) Amennyiben a támogatott a támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles visszafizetni.

(5) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

(6) 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. A támogatott szervezet egy alkalommal legfeljebb 6 hónappal kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását.

(7) Indokolt esetben a jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a belső ellenőrrrel a támogatott cél megvalósulását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét.

(8) Alapítvány részére támogatás nyújtása és alapítványtól forrás átvétele a képviselő-testület át nem ruházható hatásköre.

(9) Államháztartáson kívüli forrás elfogadásáról – alapítványi forrás kivételével- polgármester dönt.

(10) A támogatás átvételéről a támogatóval támogatási szerződést kell kötni, melynek tartalmazni kell a támogatás célját, az átadás időpontját, az elszámolás módját.

(11) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről kötendő támogatási szerződés előtt vizsgálni kell az átvétellel kapcsolatban felmerülő kiadásokat és a pénzeszköz átvétel következményeit.

(12) A Polgármester a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban tájékoztatja a képviselő-testületet az előző évben államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök teljesüléséről.

12. §

Az önkormányzati biztos kirendelésére az Áht. 71. §. (4) bekezdésében és az Ávr 116-118. §-ban foglaltak az irányadóak.

13. §

Az önkormányzati vagyon értékesítésére vonatkozóan az önkormányzat vagyongazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.

14. §

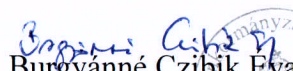
(1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.

(2) A költségvetési rendelet elfogadásáig a polgármester által, a hatályos jogszabályok szerint az önkormányzat költségvetését megillető beszedett bevételeket és az előző évi kiadási előirányzatok arányos mértékéig teljesített kiadásokat a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

(3) A polgármester az államháztartásról szóló törvény előírásai szerinti időpontokban az önkormányzat gazdálkodásáról köteles beszámolni a képviselő-testületnek.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és rendelkezései a 2024. évről szóló zárszámadási rendelet elfogadásával hatályát veszti.


Burgyánné Czibik Eva
polgármester



dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző


A rendelet kihirdetve:

Pécsegy, 2024. február 21.


dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző


Általános indokolás

Pécsely Község Önkormányzatának a 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) rendelkezése alapján költségvetési rendeletben köteles megállapítani.

A 2023. évi költségvetési rendelet mellékletei az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak megfelelően kerülnek előterjesztésre.

Az önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza:

- az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeit kiemelt előirányzatonként (2., 3. melléklet),
- az önkormányzat működési kiadásait kiemelt előirányzatonként (4. melléklet),
- az önkormányzat finanszírozási bevételeit, ezen belül a hiány belső és külső finanszírozására szolgáló bevételeket (1., 2. melléklet), valamint a finanszírozási kiadásokat (1., 6. melléklet),
- a létszám előirányzatokat (2. melléklet),
- az önkormányzat által céljelleggel nyújtott támogatásokat (5. melléklet)
- az önkormányzat által végzett felújítások kiadásait felújításonként (6. melléklet)
- az önkormányzat által végzett beruházások kiadásait beruházásonként (6. melléklet)
- az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásait (6. melléklet), elkülönítetten az általános tartalékot, a céltartalékot (1. melléklet),
- az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét működési, felhalmozási és finanszírozási bevételek és kiadások szerinti bontásban közgazdasági tagolásban (7. melléklet)
- az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait, a felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban (8. melléklet),
- a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket (10. melléklet),
- az előirányzatok felhasználási ütemtervét (9. melléklet),
- az önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban 2024. évre és a következő 3 évre vonatkozóan (15. melléklet).

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Rögzíti az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét költségvetési bevételek, finanszírozási bevételek, és költségvetési kiadások, finanszírozási kiadások bontásban. Meghatározza a bevételeket és a kiadásokat kiemelt előirányzatok szerint.

A 3. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait, elkülönítve az általános és a céltartalékot. Rögzíti az államháztartási törvényben előírtaknak megfelelően a rendelet kötelező

mellékleteit tartalmazó mérlegeket és kimutatásokat. A rendelet második része (4. § - 15. §) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos rendelkezéseket rögzíti.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályaira vonatkozó rendelkezéseket, valamint kötelezéseket tartalmaz. Meghatározza a felhalmozási előirányzatok felhasználására vonatkozó előírásokat. Továbbá, a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhatárát határozza meg.

Az 5. §-hoz

Szabályozza a kiemelt kiadási előirányzatok vonatkozásában, hogy mely esetekben és milyen összeghatárig engedi át a képviselő-testület az előirányzat átcsoportosítás jogát a polgármesternek.

A 6. §-hoz

A költségvetés végrehajtásához kapcsolódóan a finanszírozás rendjét szabályozza, ehhez kapcsolódóan a likviditási terv készítésére vonatkozóan határoz meg előírásokat.

A 7. §-hoz

Rögzíti az önkormányzat költségvetésében tervezett hitel összegét.

A 8. §-hoz

Meghatározza az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére vonatkozó szabályozást.

A 9. §-hoz

A költségvetési maradvány elszámolásának és felhasználásának szabályait rögzíti.

A 10. §-hoz

A kintlévőségek behajtásának kötelezettségéről rendelkezik.

A 11. §-hoz

A költségvetésből céljelleggel nyújtott támogatásokat rögzíti az 4. melléklet alapján.

A 12. §-hoz

Az önkormányzati biztos kirendelésének szabályait határozza meg az Áht. szerint.

A 13. §-hoz

Az önkormányzati vagyonértékesítés szabályáról rendelkezik.

A 14. §-hoz

A polgármesternek a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos, valamint az önkormányzat gazdálkodásáról beszámoló készítési kötelezettséget szabályozza.

A 15. §-hoz

A 2024. évi költségvetési rendelet hatályba lépéséről és alkalmazásának időbeli hatályáról rendelkezik.

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

AZ ÖNKORMÁNYZAT FŐÖSSZESÍTŐJE

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 332 930	46 754 608	50 280 594
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 443 511	3 790 746	1 895 373
III. Közhatalmi bevételek	21 100 000	21 100 000	29 800 000
IV. Működési bevételek	12 717 500	12 717 500	2 800 000
V. Felhalmozási bevételek	20 000 000	20 000 000	35 000 000
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 593 376	7 665 000
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen:	97 593 941	107 956 230	127 440 967
VIII. Finanszírozási bevételek			
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	100 291 927	101 916 914	30 000 000
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	35 816	0
Finanszírozási bevételek összesen:	100 291 927	101 952 730	30 000 000
Bevételek összesen:	197 885 868	209 908 960	157 440 967
Önkormányzat működési költségei	104 245 685	121 667 215	120 393 080
Működési kiadások	104 245 685	121 667 215	120 393 080
Fejlesztési kiadások	0	0	0
Beruházások	82 949 953	75 456 355	9 823 352
Felújítások	4 000 000	1 731 600	4 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	4 313 989	232 692
Felhalmozási kiadások	86 999 953	81 501 944	14 056 044
Általános	5 310 341	5 374 096	21 620 220
Céltartalék - közfoglalkoztatási előleg	0	0	0
Tartalékok	5 310 341	5 374 096	21 620 220
Költségvetési kiadások összesen:	196 555 979	208 543 255	156 069 344
Hiteltörlesztés			
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	1 329 889	1 365 705	1 371 623
Finanszírozási kiadások összesen:	1 329 889	1 365 705	1 371 623
Kiadások összesen:	197 885 868	209 908 960	157 440 967

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA			
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 332 930	46 754 608	50 280 594
1. Önkormányzat működési támogatásai	33 952 343	36 194 549	46 054 898
1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	24 161 923	24 161 923	34 725 578
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 815 300	6 815 300	8 354 200
1.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	705 120	1 398 540	705 120
Elszámolásból származó bevételek	0	1 548 786	0
Gyermekétkeztetés			
2. Elvonások, befizetések			
3. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről			
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről			
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről			
6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 380 587	10 560 059	4 225 696
Közfoglalkoztatási támogatás	128 027	2 685 123	2 273 136
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap	4 900 000	4 900 000	0
Szociális ágazati összevont pótlék	352 560	352 560	352 560
Helyi kulturális élet program támogatása	0	350 000	0
KÖH támogatás 2022. évi elszámolása	0	1 152 525	0
NKA támogatás	0	0	500 000
Hungarikum pályázat	0	0	1 100 000
Védőnői támogatás	0	1 119 851	0
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 443 511	3 790 746	1 895 373
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	4 443 511	0	
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről			
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről			
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről			
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 790 746	1 895 373

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
III. Közhatalmi bevételek	21 100 000	21 100 000	29 800 000
1. Vagyoni típusú adók	10 700 000	10 700 000	13 400 000
1.1. Építményadó	0	0	0
1.2. Telekadó	200 000	200 000	400 000
1.3. Magánszemélyek kommunális adója	10 500 000	10 500 000	13 000 000
2. Termékek és szolgáltatások adói	10 300 000	10 300 000	16 300 000
2.1. Értékesítési és forgalmi adók	9 000 000	9 000 000	15 000 000
2.1. 1. Iparüzési adó	9 000 000	9 000 000	15 000 000
2.2. Gépjárműadók	0	0	0
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000	1 300 000	1 300 000
2.3.1. Ifa személyek u.	1 300 000	1 300 000	1 300 000
2.3.2. Talajterhelési díj	0	0	0
2.3.3. Települési adó	0	0	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	100 000	100 000	100 000
IV. Működési bevételek	12 717 500	12 717 500	2 800 000
1. Áru- és készletértékesítés bevétele			
2. Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	7 509 500	7 509 500	1 600 000
Ebből: bérleti díjak	1 100 000	1 100 000	1 100 000
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	934 000	934 000	700 000
4. Tulajdonosi bevételek	2 300 000	2 300 000	0
5. Ellátási díjak			
6. Kiszámlázott Áfa	874 000	874 000	500 000
7. Áfa visszatérítés			
8. Kamatbevétel			
9. Egyéb működési bevételek (kárterítés, kötbér, stb.)			
V. Felhalmozási bevételek	20 000 000	20 000 000	35 000 000
1. Immateriális javak értékesítése			
2. Ingatlanok értékesítése	20 000 000	20 000 000	35 000 000
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
4. Részesedések értékesítése			
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 593 376	7 665 000
1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	3 593 376	7 665 000
<i>Smallable támogatás</i>	0	3 593 376	7 665 000
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n kívülről			
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Költségvetési bevételek összesen:	97 593 941	107 956 230	127 440 967

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

MEGNEVEZÉS	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
VIII. Finanszírozási bevételek	100 291 927	101 952 730	30 000 000
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	100 291 927	101 916 914	30 000 000
1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	17 295 974	18 920 961	30 000 000
1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	82 995 953	82 995 953	0
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	35 816	0
2.1. Hitel, kölcsön felvétele áh-n kívülről	0	0	0
2.1.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
2.1.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
2.1.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
2.2. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
2.2.1. Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése			
2.2.2. Forgatási célú értékpapírok kibocsátása			
2.2.3. Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
2.2.4. Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
2.3. Betét bevonás			
2.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	35 816	0
Finanszírozási bevételek összesen:	100 291 927	101 952 730	30 000 000
Bevételek összesen:	197 885 868	209 908 960	157 440 967
Intézményi létszámok:	9	9	9
ebből közfoglalkoztatott	3	3	3

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2024. ÉV

Sorszám	Megnevezés	Létszám	Mutató	Fajlagos	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
1.	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				24 161 923	24 161 923	34 725 578
1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása				24 161 923	24 161 923	24 101 378
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása				1 866 800	1 866 800	1 866 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása				10 150 500	10 150 500	10 217 500
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztisztviselői támogatása				232 645	232 645	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása				1 182 125	1 182 125	1 182 125
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása				6 600 000	6 600 000	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása				214 200	214 200	219 300
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségértéktérítéshez nyújtott támogatás				3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				0	0	0
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				6 815 300	6 815 300	8 354 200
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása				1 673 000	1 673 000	2 307 000
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				5 142 300	5 142 300	6 047 200
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen						6 047 200
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				0	0	0
1.5.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				2 270 000	2 270 000	2 270 000
2.	A helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				705 120	1 398 540	705 120
2.2.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása				0	693 420	0
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak befizetési támogatása				705 120	705 120	705 120
	Elszámolásból származó bevételek				0	1 548 786	0
	2022. évi helyi iparüzési adó támogatás				0	1 548 786	0
	Összesen:				33 952 343	36 194 549	35 430 698

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK 2024. ÉV			
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
Önkormányzat költségvetése			
1. Személyi juttatások	38 828 738	42 845 319	37 502 378
Személyi juttatások	38 828 738	42 845 319	37 502 378
2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 466 834	4 824 147	4 078 682
Munkaadót terhelő járulékok	4 466 834	4 824 147	4 078 682
3. Dologi kiadások	37 043 974	52 547 154	49 697 500
Szakmai anyagok beszerzése	90 000	90 000	100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 600 000	4 550 000	3 500 000
Önkormányzati rendezvények	0	0	1 000 000
Smallable pályázat - üzemeltetési anyagok:	0	200 000	565 000
Árubeszerzés	0	0	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 200 000	1 200 000	1 500 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000	450 000	500 000
Villamos energia	4 000 000	8 000 000	7 000 000
Gázenergia	5 600 000	5 100 000	3 000 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	400 000	700 000	1 000 000
Vásárolt élelmezés	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	50 000	50 000	50 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000	800 000	800 000
Közvetített szolgáltatások	934 000	934 000	700 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 000 000	2 700 000	5 000 000
TOP-2.1.3-16-VE1-2021-00041	5 904 972	8 443 510	0
Egyéb szolgáltatások	5 500 000	6 823 800	7 000 000
gyepmesteri-állatmentési tevékenység	0	0	182 500
Smallable pályázat - egyéb szolgáltatások	0	2 540 055	6 500 000
NKA - Közművelődés Kollégiuma	0	0	500 000
Önkormányzati rendezvények	0	0	1 500 000
Falunap	0	440 000	0
Éltető értékek Pécselyen HUNG-2022/9479	4 002	4 002	0
NKA-Látogatás a Magyar Zene házába	387 000	387 000	0
Helyi kulturális program támogatása	0	350 000	0
Polgármester	0	0	500 000
Kiküldetések kiadásai	250 000	186 000	50 000
Reklám- és propagandakiadások	0	0	50 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 000 000	5 371 466	6 300 000
Smallable pályázat - ÁFA	0	603 321	300 000
Fizetendő általános forgalmi adó	874 000	874 000	500 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	150 000	100 000
Egyéb dologi kiadások	1 000 000	1 500 000	1 500 000
Smallable pályázat - egyéb dologi kiadások	0	100 000	200 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 673 000	1 673 000	2 307 000
Társadalombiztosítási ellátások			
Családi támogatások			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
Betegséggel kapcsolatos ellátások	105 000	105 000	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
Egyéb nem intézményi ellátások	1 568 000	1 568 000	2 307 000
5. Egyéb működési célú kiadások	22 233 139	19 777 595	26 807 520
Elvonások, befizetések	1 187 000	1 140 363	991 602
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései			
Egyéb elvonások, befizetések			
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	20 846 139	18 437 232	22 019 048
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	200 000	200 000	3 796 870
Önkormányzati feladatok összesen:	104 245 685	121 667 215	120 393 080

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK 2024. ÉV			
MEGNEVEZÉS	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatás államháztartáson belülre	20 846 139	18 437 232	22 019 048
Közükatási Intézményfenntartó Társulás (Óvoda)	6 974 384	3 578 118	7 007 098
Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal (Hivatal)	12 531 755	13 519 114	13 911 950
Balatonfüredi Többcélú Társulás	800 000	800 000	800 000
BURSA ösztöndíj	540 000	540 000	300 000
Előző évi közfoglalkoztatási támogatás visszafizetése			
Felelős állattartás elősegítése támogatás visszafizetési kötelezettsége			
Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	200 000	200 000	3 796 870
Pécselyi Református Egyházközség	200 000	200 000	200 000
Pécselyi Sportegyesület			
Pécselyi Ált.Isk. és Óvoda Gyermekeiért Alapítvány			
Tihany Iskoláért alapítvány támogatás			
Új Színház Alapítvány			
Balaton-felvidéki Turisztikai Közhasznú Egyesület			
Bakonykarszt			3 596 870
Összesen:	21 046 139	18 637 232	25 815 918

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK 2024. ÉV			
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
I. Beruházások	82 949 953	75 456 355	9 823 352
Település fejlesztési koncepció	0	0	1 104 900
Balaton utcai járda tervezése	500 000	0	500 000
Járda kiépítése káposztás kertekkel szemben	0	0	1 500 000
Padok telepítése a játszótérre	0	0	400 000
Iskola épület bejáratokhoz előtető	0	0	200 000
Kisértékű eszközök beszerzése	1 000 000	1 000 000	500 000
Fűnyírótraktor beszerzés	0	0	1 000 000
Villanyhálózat bővítése iskolához	0	0	1 500 000
Eszközbeszerzés - könyvtár	454 000	454 000	454 000
Téli, nyári gumi beszerzése - falugondnoki autó	500 000	500 000	0
TOP-2.1.3-16-VE1-2021-00041 Csapadékvíz-elvezető hálózat rekonstrukciója vízrendezéssel	80 495 953	69 290 415	0
Polgármester	0	0	500 000
Kökörcsin tanösvény	0	4 211 940	2 164 452
II. Felújítások	4 000 000	1 731 600	4 000 000
Kultúrház korlát felújítása	500 000	0	500 000
Iskola előtti járda felújítása	1 000 000	0	1 000 000
Orvosi rendelő és lakás átalakítás tervezése	500 000	0	500 000
Prés körül térkövezés, felújítás önrész	500 000	500 000	0
Játszótér gumilapcsere	0	231 600	0
Álemennyezet készítése - fogorvos	500 000	0	500 000
Ravatalozó felújítása	1 000 000	1 000 000	0
Hivatal épületének felújítása	0	0	500 000
Templom utcai járda felújítása	0	0	1 000 000
III. Egyéb felhalmozási kiadások:	50 000	4 313 989	232 692
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHB	50 000	4 313 989	232 692
Fel nem használt támogatás visszafizetése TOP	0	4 223 489	0
Egyéb felhalm.tám. ÁHB (óvoda fejlesztési támogatás)	50 000	50 000	232 692
Fel nem használt támogatás visszafizetése (NKA)	0	40 500	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHK	0	0	0
Balatonfüredi Önkormányzati Tűzoltóság támogatása			
Felhalmozási kiadások összesen:	86 999 953	81 501 944	14 056 044
IV. Finanszírozási kiadások:	1 329 889	1 365 705	1 371 623
Hitel törlesztés			
Forgatási célú értékpapír vásárlás			
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	1 329 889	1 365 705	1 371 623

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat működési bevételei és kiadásai						
	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat	2. Működési kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható
1. Működési bevételek						
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 332 930	46 754 608	50 280 594	1. Személyi juttatások	38 828 738	42 845 319
2. Közhatalmi bevételek	21 100 000	21 100 000	29 800 000	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociálj. adó	4 466 834	4 824 147
3. Működési bevételek	12 717 500	12 717 500	2 800 000	3. Dologi kiadások	37 043 974	52 547 154
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	3 593 376	7 665 000	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 673 000	1 673 000
				5. Egyéb működési célú kiadások	22 233 139	19 777 595
				5.1. Elvonások, befizetések	1 187 000	1 140 363
				5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	20 846 139	18 437 232
				5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülről	200 000	200 000
				5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről	0	0
				6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	5 310 341	5 374 096
Összes költségvetési működési bevétel:	73 150 430	84 165 484	90 545 594	Összes költségvetési működési kiadás:	109 556 026	127 041 311
Működési többlet:	-36 405 596	-42 875 827	-51 467 706	Működési hiány:		
Költségvetési hiány belső finanszírozása				Finanszírozási célú műveletek kiadásai működési		
működési célú	100 291 927	101 916 914	30 000 000	működési célú	1 329 889	1 365 705
5. Költségvetési Maradvány	100 291 927	101 916 914	30 000 000	7. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	1 329 889	1 365 705
Költségvetési hiány külső finanszírozása						
működési célú	0	35 816	0	8. Hitelek törlesztése		
6. Értékpapír kibocsátás, értékesítés				9. Betét vásárlás		
7. Hitefelvétel						
8. Állami támogatás megelőlegezés	0	35 816	0			
9. Lekötött betét bevonása	0	0	0			
Összes működési bevétel:	173 442 357	186 118 214	120 545 594	Összes működési kiadás	110 885 915	128 407 016
						143 384 923

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat felhalmozási bevételei és kiadásai 2024. év

	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat	2. Felhalmozási kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
1. Felhalmozási bevételek							
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 443 511	3 790 746	1 895 373	1.1. Beruházások	82 949 953	75 456 355	9 823 352
2. Felhalmozási bev.	20 000 000	20 000 000	35 000 000	1.2. Int.saját hatáskörű fejlesztések		1 731 600	4 000 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	02. Felújítások	4 000 000	4 313 989	232 692
				3. Egyéb felhalmozási kiadások	50 000		
				3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülrre			
				3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülrre	50 000	4 313 989	232 692
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülrre			
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülrre			
Összes költségvetési felhalmozási bevétel:	24 443 511	23 790 746	36 895 373	Összes költségvetési felhalmozási kiadás:	86 999 953	81 501 944	14 056 044
Felhalmozási többlet:				Felhalmozási hiány:	-62 556 442	-57 711 198	22 839 329
Költségvetési hiány belső finanszírozása felhalmozási célú				Finanszírozási célú műveletek kiadásai			
4.Költségvetési maradvány	0	0	0	Felhalmozási célú	-		
Költségvetési hiány külső finanszírozása felhalmozási célú	0	0	0	0 4. Értékpapírok visszavásárlása			
5. Értékpapír kibocsátás, értékesítés				0 5. Hitelek törlesztése			
6. Hitelfelvétel				6. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése			
Összes felhalmozási bevétel:	24 443 511	23 790 746	36 895 373	Összes felhalmozási kiadás	86 999 953	81 501 944	14 056 044

Bevételek és kiadások mérlege 2024. év

	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK							
Költségvetési működési bevételek	73 150 430	84 165 484	90 545 594	Költségvetési működési kiadások	109 556 026	127 041 311	142 013 300
Költségvetési felhalmozási bevételek	24 443 511	23 790 746	36 895 373	Költségvetési felhalmozási kiadások	86 999 953	81 501 944	14 056 044
Költségvetési bevételek összesen:	97 593 941	107 956 230	127 440 967	Költségvetési kiadások összesen:	196 555 979	208 543 255	156 069 344
Költségvetési többlet:				Költségvetési hiány:	98 962 038	100 587 025	28 628 377
Költségvetési hiány belső finanszírozása:	100 291 927	101 916 914	30 000 000	Finanszírozási célú műveletek kiadásai összesen:	1 329 889	1 365 705	1 371 623
Költségvetési hiány belső finanszírozása működési célú	17 295 974	18 920 961	30 000 000	Finanszírozási célú műveletek működési kiadásai	1 329 889	1 365 705	1 371 623
Költségvetési hiány belső finanszírozása felhalmozási célú	82 995 953	82 995 953	0	Finanszírozási célú műveletek felhalmozási kiadásai	0	0	0
Költségvetési hiány külső finanszírozása:	0	35 816	0				
Költségvetési hiány külső finanszírozása működési célú	0	35 816	0				
Költségvetési hiány külső finanszírozása felhalmozási célú	0	0	0				
Összes bevétel:	197 885 868	209 908 960	157 440 967	Összes kiadás:	197 885 868	209 908 960	157 440 967

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat kötelező feladatok bevételei és kiadásai 2024. év									
	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat		2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat		2024. évi eredeti előirányzat
1. Működési bevételek				2. Működési kiadások					
Működési bevételek				Működési kiadások					
1. Működési támogatások államháztartáson belülről	39 332 930	46 754 608	50 280 594	1. Személyi juttatások	38 828 738	42 845 319	37 502 378		
2. Közhatalmi bevételek	21 100 000	21 100 000	29 800 000	2. Munkaadói terhelő járulékok	4 466 834	4 824 147	4 078 682		
3. Működési bevételek	12 717 500	12 717 500	2 800 000	3. Dologi kiadások	37 043 974	52 547 154	49 697 300		
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	3 593 376	7 665 000	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 673 000	1 673 000	2 307 000		
				5. Egyéb működési célú kiadások					
				5.1. Elvonások, befizetések	1 187 000	1 140 363	991 602		
				5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	20 846 139	18 437 232	22 019 048		
				5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0		0
				5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről	0	0	0		0
				6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	5 310 341	5 374 096	21 620 220		
Költségvetési működési bevételek kötelező feladatok szerinti bontásban	73 150 430	84 165 484	90 545 594	Költségvetési felhalmozási kiadások kötelező feladatok szerinti bontásban	109 356 026	126 841 311	138 216 430		
Finanszírozási bevételek	100 291 927	101 952 730	30 000 000	Finanszírozási kiadások	1 329 889	1 365 705	1 371 623		
Működési bevételek kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	173 442 357	186 118 214	120 545 594	Működési kiadások kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	110 685 915	128 207 016	139 588 053		
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások					
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 443 511	3 790 746	1 895 373	1.1. Beruházások	82 949 953	75 456 355	9 823 352		
2. Felhalmozási bevételek	20 000 000	20 000 000	35 000 000	1.2. Int.saját hatáskörű fejlesztések					
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	2. Felújítások	4 000 000	1 731 600	4 000 000		
				3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000	4 313 989	232 692		
				3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülről					
				3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülről					
				3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről					
Költségvetési felhalmozási bevételek kötelező feladatok szerinti bontásban	24 443 511	23 790 746	36 895 373	Költségvetési felhalmozási kiadások kötelező feladatok szerinti bontásban	86 999 953	81 501 944	14 056 044		
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások					
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	24 443 511	23 790 746	36 895 373	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	86 999 953	81 501 944	14 056 044		
	197 885 868	209 908 960	157 440 967		197 685 868	209 708 960	153 644 097		

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai 2024. év						
	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható	2024. évi eredeti előirányzat
1. Működési bevételek				2. Működési kiadások		
Működési bevételek				Működési kiadások		
1. Működési támogatások államháztartáson belülről				1. Személyi juttatások		
2. Közhatalmi bevételek				2. Munkaadót terhelő járulékok		
3. Működési bevételek				3. Dologi kiadások		
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
				5. Egyéb működési célú kiadások		
				5.1. Elvonások, befizetések		
				5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülré		
				5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	200 000	200 000
				5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre		
				6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)		
Költségvetési működési bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Költségvetési működési kiadások önként vállalt feladatok szerinti bontásban	200 000	200 000
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások		
Működési bevételek kiemelt előirányzatonként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Működési kiadások kiemelt előirányzatonként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	200 000	200 000
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások		
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				1.1. Beruházások		
2. Felhalmozási bevételek				1.2. Int.saját hatáskörű fejlesztések		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről				2. Felújítások		
				3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
				3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre		
				3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülré		
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülré		
				3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre		
Költségvetési felhalmozási bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Költségvetési felhalmozási kiadások önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások		
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatonként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatonként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0
	0	0	0		200 000	200 000
						3 796 870

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATÁNAK HAVI ÜTEMEZÉSE 2024.

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó pénzkészlet	40 827 010	12 704 848	8 341 693	14 226 411	25 533 694	19 593 039	24 559 884	33 119 229	27 966 074	31 475 419	26 272 264	19 791 608	40 827 010
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 049	4 190 055	50 280 594
Működési bevételek	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	240 000	240 000	240 000	240 000	230 000	2 800 000
Közhatalmi bevételek	0	0	9 930 000	0	0	9 930 000	0	0	9 940 000	0	0	0	29 800 000
Működési célú átvett pénzeszk. Áh-n kívülről	0	1 277 500	0	1 277 500	0	1 277 500	0	1 277 500	0	1 277 500	0	1 277 500	7 665 000
<i>Működési bevételek összesen:</i>	<i>4 420 049</i>	<i>5 697 549</i>	<i>14 350 049</i>	<i>5 697 549</i>	<i>4 420 049</i>	<i>15 627 549</i>	<i>4 420 049</i>	<i>5 707 549</i>	<i>14 370 049</i>	<i>5 707 549</i>	<i>4 430 049</i>	<i>5 697 555</i>	<i>90 545 594</i>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	1 895 373	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 895 373
Felhalmozási bevételek	0	0	0	20 000 000	0	0	15 000 000	0	0	0	0	0	35 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszk. Áh-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 895 373</i>	<i>20 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>36 895 373</i>
Költségvetési bevételek összesen:	4 420 049	5 697 549	16 245 422	25 697 549	4 420 049	15 627 549	19 420 049	5 707 549	14 370 049	5 707 549	4 430 049	5 697 555	127 440 967
Finanszírozási bevételek (hitel, költség, értékpapír, állami támogatás)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési maradvány igénybevétele	30 000 000												30 000 000
Bevételek összesen:	34 420 049	5 697 549	16 245 422	25 697 549	4 420 049	15 627 549	19 420 049	5 707 549	14 370 049	5 707 549	4 430 049	5 697 555	157 440 967
Személyi juttatások	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	2 935 376	5 213 242	37 502 378
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. bj. adó	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	319 622	562 840	4 078 682
Dologi kiadások	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 458	4 141 462	49 697 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	100 000	100 000	1 707 000	2 307 000
Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	0	0	0	3 796 870	0	0	0	0	0	0	0	0	3 796 870
Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 920	1 834 928	22 019 048
Elvonások, befizetések	118 992	79 328	79 328	79 328	79 328	79 328	79 328	79 328	79 328	79 328	79 329	79 329	991 602
Támogatás visszafizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalékok	21 620 220												21 620 220
<i>Működési kiadások összesen:</i>	<i>30 970 588</i>	<i>9 360 704</i>	<i>9 360 704</i>	<i>13 157 574</i>	<i>9 360 704</i>	<i>9 360 704</i>	<i>9 360 704</i>	<i>9 360 704</i>	<i>9 360 704</i>	<i>9 410 704</i>	<i>9 410 705</i>	<i>13 538 801</i>	<i>142 013 300</i>
Beruházások	200 000	500 000	800 000	800 000	800 000	800 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	923 352	9 823 352
Felújítások	0	200 000	200 000	200 000	200 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	200 000	4 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	232 692	0	0	0	0	0	0	0	0	232 692
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>200 000</i>	<i>700 000</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 232 692</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 123 352</i>	<i>14 056 044</i>
Költségvetési kiadások összesen:	31 170 588	10 060 704	10 360 704	14 390 266	10 360 704	10 660 704	10 860 704	10 860 704	10 860 704	10 910 704	10 910 705	14 662 153	156 069 344
Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés, értékpapír visszavásárlás, állami támogatás visszatérítése)	1 371 623												1 371 623
Kiadások összesen:	32 542 211	10 060 704	10 360 704	14 390 266	10 360 704	10 660 704	10 860 704	10 860 704	10 860 704	10 910 704	10 910 705	14 662 153	157 440 967
Korrektió (előző évi kifizetés miatt)													0
Záró pénzkészlet	12 704 848	8 341 693	14 226 411	25 533 694	19 593 039	24 559 884	33 119 229	27 966 074	31 475 419	26 272 264	19 791 608	10 827 010	10 827 010

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Megnevezés	2024.	2025.	2026.	2027.
1. Helyi adó bevétel	29 700 000	29 700 000	29 700 000	29 700 000
2. Vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből származó bevétel				
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel,	0	0	0	0
4. Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel				
5. Bírság, pótlék- és díjbevétel	100 000	100 000	100 000	100 000
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Összesen:	29 800 000	29 800 000	29 800 000	29 800 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2024.	2025.	2026.	2027.
Összesen:	0	0	0	0

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2024. év

Sorszám	Bevételi jogcím	Intézmények, adónemek	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel Ft	Kedvezmények összege Ft
1.	2.	3.	4.	5.
2.	Ellátottak térítési díjának ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0	0
3.	Lakosság részére nyújtott lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			0
	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	33 610 000	3 810 000	29 800 000
	Építményadó	0	0	0
	Kommunális adó	15 489 000	2 489 000	13 000 000
	Iparüzési adó	15 871 000	871 000	15 000 000
	IFA személyek után	1 701 000	401 000	1 300 000
	Telekadó	449 000	49 000	400 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Gépjárműadó	0	0	0
	Egyéb bírság	100 000	0	100 000
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0	0
5.	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0	0
	Összesen :	33 610 000	3 810 000	29 800 000

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Európai Unios támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai 2024. év

EU Projekt megnevezése:

<i>Bevételek</i>	<i>2024. év</i>	<i>2025. év</i>	<i>2026. év</i>	<i>Összesen</i>
EU forrás	0			0
Egyéb forrás	0	0		0
Saját forrás	0	0		0
<i>Összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<i>Kiadások</i>	<i>2024. év</i>	<i>2025. év</i>	<i>2026. év</i>	<i>Összesen</i>
személyi juttatások	0	0		0
személyi juttatások járulékai	0	0		0
dologi kiadások				0
felújítások	0	0		0
beruházások	0			0
átadott pénzeszközök	0	0		0
<i>Összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat adósságállományának alakulása
lejárat, eszközök bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban (Ft-ban)**

Sorszám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2024.	2025.	2026.	2026. után
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	BELFÖLDI HITELÁLLOMÁNY						
1.	Működési célú hitel állomány + kamat						
2.							
3.	Hitel összesen						
4.							
5.	Kamat összesen						
6.	Felhalmozási célú hitel állomány+kamat						
7.							
8.	Hitel összesen (7-10)						
9.							
10.	Kamat összesen (12-15)						
11.	Összesen: (1+6)						
12.	KÜLFÖLDI HITELÁLLOMÁNY						
13.	Működési célú hitel állomány + kamat						
14.							
15.	Hitel összesen						
16.							
17.	Kamat összesen						
18.	Felhalmozási célú hitel állomány+kamat						
19.							
20.							
21.							
22.	Hitel összesen						
23.							
24.							
25.							
26.	Kamat összesen						
27.	Összesen: (18+23)						
28.	Összesen: (17+32)			0	0	0	0

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2024-2027. évek tervezett előirányzatainak keretszámai

MEGNEVEZÉS	2024. évi javaslat	2025. évi várható előirányzatok	2026. évi várható előirányzatok	2027. évi várható előirányzatok
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 280 594	51 000 000	52 000 000	53 000 000
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 373	0	0	0
III. Közhatalmi bevételek	29 800 000	31 000 000	32 000 000	33 000 000
IV. Működési bevételek	2 800 000	3 000 000	4 000 000	5 000 000
V. Felhalmozási bevételek	35 000 000	0	0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	7 665 000	0	0	0
pénzeszközök	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen:	127 440 967	85 000 000	88 000 000	91 000 000
VIII. Finanszírozási bevételek				
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	30 000 000	49 300 000	52 500 000	53 700 000
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:	30 000 000	49 300 000	52 500 000	53 700 000
Bevételek összesen:	157 440 967	134 300 000	140 500 000	144 700 000
I. Működési kiadások	120 393 080	120 300 000	123 500 000	125 700 000
1. Személyi juttatások	37 502 378	39 000 000	40 000 000	41 000 000
2. Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	4 078 682	4 300 000	4 500 000	4 700 000
3. Dologi kiadások	49 697 500	50 000 000	51 000 000	52 000 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 307 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5. Egyéb működési célú kiadások	26 807 520	25 000 000	26 000 000	26 000 000
II. Felhalmozási kiadások	14 056 044	3 000 000	6 000 000	6 000 000
1. Beruházások	9 823 352	2 000 000	5 000 000	5 000 000
2. Felújítás	4 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	232 692	200 000	200 000	200 000
Tartalékok	21 620 220	10 000 000	10 000 000	12 000 000
Általános	21 620 220	10 000 000	10 000 000	12 000 000
Cél	0			
Költségvetési kiadások összesen:	156 069 344	133 300 000	139 500 000	143 700 000
Hiteltörlesztés	0	0	0	0
Állami támogatás megelőlegezés visszafiz.	1 371 623	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Finanszírozási kiadások összesen:	1 371 623	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Kiadások összesen:	157 440 967	134 300 000	140 500 000	144 700 000