

**Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete**

**Drávaiványi Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Drávaiványi Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról az alábbiakat rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A költségvetésről szóló rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) **költségvetési kiadását 70.175.624 Ft-ban**
  - aa) működési célú kiadását 68.720.140 Ft-ban
  - ab) felhalmozási célú kiadását 1.455.484 Ft-ban
- b) **finanszírozási kiadását 1.420.305 Ft-ban**
  - ba) működési célú finanszírozási kiadását 1.420.305 Ft-ban
  - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0 Ft-ban **állapítja meg.**

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául

- a) **költségvetési bevételeit 62.373.075 Ft-ban**
  - aa) működési célú bevételeit 62.373.075 Ft-ban
  - ab) felhalmozási célú bevételeit 0 Ft-ban
- b) **finanszírozási bevételeit 9.222.854 Ft-ban**
  - ba) működési célú finanszírozási bevételeit 7.767.370 Ft-ban
  - bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 1.455.484 Ft-ban **állapítja meg.**

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) **költségvetési hiányát 7.802.549 Ft-ban**
- b) működési hiányát 6.347.065 Ft-ban
- c) felhalmozási hiányát 1.455.484 Ft-ban **állapítja meg.**

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület a **9.222.854 Ft** összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány **3.176.865 Ft**. Az Önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványa **6.045.989 Ft**.

(5) Az (1)–(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének

- a) **b e v é t e l i f ő ö s s z e g é t 71.595.929 Ft-ban,**
- b) **k i a d á s i f ő ö s s z e g é t 71.595.929 Ft-ban,**
- c) **egyenlegének összegét 0 Ft-ban állapítja meg.**

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban az 1.melléklet szerint hagyja jóvá.

### A költségvetés részletezése

#### 3. §

(1) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. és 3. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás, valamint ehhez a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre történő megállapítását a 4.melléklet részletezi.

(3) A Képviselő-testület az állami támogatások 2024. évi összegét a 5.melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezését az 6.melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tervezett beruházásait a 7.melléklet szerint határozza meg.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat tervezett felújításait a 8.melléklet szerint határozza meg.

(7) A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 9.melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület a hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 10.melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását a 11.melléklet szerint határozza meg.

(10) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 12.melléklet részletezi.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatások(kedvezmények) tervezett összegét a 13.melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 14.melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat likviditási tervét a 15.melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A középtávú tervezést az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 16.melléklet tartalmazza.

(15) A Képviselő-testület a 2024. évre **2.060.281 Ft** tartalékot állapít meg, amelyből **2.060.281 Ft** általános tartalék, **0 Ft** céltartalék.

### Az Önkormányzat létszáma

#### 4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összesített létszámkeretét 17 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Drávaiványi Község Önkormányzata: 3 fő (ebből pályázatban foglalkoztatottak: 0 fő)

b) Drávaiványi Község Önkormányzata közfoglalkoztatottak: 14 fő.

(2) Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Képviselő-testület által elfogadott rendelettel módosítható.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **5. §**

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) Kiegészítő támogatás és rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(5) Az állami költségvetésből címzett, központosított előirányzatként, valamint pályázat alapján folyósított, vagy a költségvetési rendszeren kívüli forrásból származó bevételek kizárólag a folyósító által megjelölt célra fordíthatóak.

(6) Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, a kötelezettségvállaló ezen kötelezettsége megszegéséért felelősséggel tartozik.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **6. §**

(1) Az Önkormányzat a költségvetését a rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(2) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester részére felhatalmazást ad, aki az előirányzat átcsoportosításról a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

#### **7. §**

(1) Az Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **A behajtatlan követelések kezelése**

#### **8. §**

A behajtatlan követelések mérséklése, illetve elengedése tárgyában értékhatártól függetlenül a döntés joga a Képviselő-testületet illeti meg.

### **Záró rendelkezések**

#### **9. §**

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

#### **10. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tihanyi János  
polgármester



dr. Nóránt Tímea  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 15.

dr. Nóránt Tímea  
jegyző



**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEG**

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	<i>KÖTELEZŐ FELADATO K</i>	<i>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K</i>	<i>ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K</i>
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
1.1.1.	Helyi önkormányza tok működésének általános támogatása	B111	15 862 164	15 862 164		
1.1.2.	Önkormányz atok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányz atok szociális és gyermekjólét i, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	17 810 440	17 810 440		
1.1.4.	Önkormányz atok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
1.1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.1.6.	Elszámolásb ól származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezeségvállá lásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítend ő támogatások, kölcsonök visszatérülés e	B14				
2.4.	Működési célú	B15				

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604	35 942 604		
	visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	24 733 461	24 733 461		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s					



	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604	35 942 604		
	támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 505 000	1 505 000		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	1 500 000	1 500 000		
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+)	B4	192 010	192 010		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 )	B11	35 942 604	35 942 604		
	5.11.)					
5.1.	Készletértéke sítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatáso k ellenértéke	B402	189 000	189 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatáso k értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevéte lek és más nyereségjelle gű bevételek	B408	10	10		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604	35 942 604		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 000	3 000		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséből származó kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett	B6				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 )	B11	35 942 604	35 942 604		
	pénzeszközö k (7.1. + ... + 7.3.)					
7.1.	Működési célú garancia- és kezeségvállá lásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítend ő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
8.	Felhalmozás i célú átvett pénzeszközö k (8.1.+8.2.+8. 3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
9.	KÖLTSÉGV ETÉSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN: (2+...+8)		62 373 075	62 373 075		
10.	Belföldi finanszírozá s bevételei (11.+12.+13. +14.+15.+16. )	B81	9 222 854	9 222 854		
11.	Hitel-, kölsönfelvé tel pénzügyi vállalkozást ól (11.1.+...+11 .3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölsönök felvétele pénzügyi vállalkozástó l	B8111				
11.2.	Likviditási	B8112				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
12.	Belföldi értékpapíro k bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok	B8122				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	kibocsátása					
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
13.	Maradvány igénybevétel e (13.1. + 13.2.)	B813	9 222 854	9 222 854		
13.1.	Előző év kötségvetési maradványán ak igénybevétel e	B8131	9 222 854	9 222 854		
13.2.	Előző év vállalkozási maradványán ak igénybevétel e	B8132				



	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604	35 942 604		
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása,	B822				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	értékesítése					
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevétel ek	B84				
20.	FINANSZÍR OZÁSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN: (10.+17.+18. +19.)	B8	9 222 854	9 222 854		
21.	KÖLTSÉGV ETÉSI ÉS FINANSZÍR OZÁSI		71 595 929	71 595 929		

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604	35 942 604		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)					
KIADÁSOK						
2. sz. táblázat						
Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		68 720 140	68 720 140		
1.1.	Személyi juttatások	K1	36 745 100	36 745 100		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 051 711	3 051 711		

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604	35 942 604		
1.3.	Dologi kiadások	K3	15 631 200	15 631 200		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	10 188 000	10 188 000		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 104 129	3 104 129		
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és	K503				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n belülré					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH- n belülré	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	K506	1 043 848	1 043 848		
	ebből:					
1.13.	- Garancia és	K507				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá- son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány- zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH- n kívülre	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartá- son kívülre	K512				
	ebből:					

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
1.18.	- Tartalékok	K513	2 060 281	2 060 281		
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék		2 060 281	2 060 281		
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2. 5.)		1 455 484	1 455 484		
2.1.	Beruházáso k	K6	760 984	760 984		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7	694 500	694 500		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n belülré	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH- n belülré	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	K84				
2.10.	- Garancia- és kezeségvállalás	K85				



	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá- son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány- zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	lásból kifizetés ÁH- n kívülre					
2.11.	- Visszatéríten- dő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH- n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámoga- tás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartá- son kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGV- ETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		70 175 624	70 175 624		
4.	Belföldi finanszírozá- s kiadásai	K91	1 420 305	1 420 305		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	(5.+6.+7.+8. +9.+10.)					
5.	Hitel-, kölcstörle sztés államháztart áson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcstörök törlesztése pénzügyi vállalkozásna k	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcstörök törlesztése pénzügyi vállalkozásna k	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcstörök	K9113				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	törlesztése pénzügyi vállalkozásna k					
6.	Belföldi értékpapíro k kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegy ek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartá- son belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány- zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztar- táson belüli megelőlegez- ések folyósítása	K913				
8.	Államháztar- táson belüli megelőlegez- ések visszafizetés e	K914	1 420 305	1 420 305		
9.	Pénzeszközö- k lekötött betétként elhelyezése	K916				
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
11.	Külföldi finanszírozá- s kiadásai (11.1. + ... +	K92				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +.2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6 )	B11	35 942 604	35 942 604		
	11.5.)					
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsonök törlesztése külföldi kormányokna k nemz. szervezetekn ek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsonök törlesztése külföldi pénzüntézetek nek	K925				
12.	Adóssághoz	K93				

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					
13.	Váltókiadás ok	K94				
14.	FINANSZÍR OZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+ 13.)	K9	1 420 305	1 420 305		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		71 595 929	71 595 929		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>						
<b>3. sz. táblázat</b>						
1.	Költségvetés i hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3.		-7 802 549	-7 802 549		

	Bevételek					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATO K	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATO K	ÁLLAM- IGAZGATÁ SI FELADATO K
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztart áson belülről (1.1+2.1.+... +2.5.)	B1	60 676 065	60 676 065		
1.1	Önkormány zat működési támogatásai (1.1.+...+1.6 .)	B11	35 942 604	35 942 604		
	sor) (+/-)					
2.	Finanszírozá si bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozá si bevételek 20. sor - finanszírozá si kiadások 14. sor) (+/-)		7 802 549	7 802 549		

## I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor - szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányz at összesen	Megnevezés	2024. évi előirányz at összesen
	A	B	C	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	60 676 065	Személyi juttatások (K1)	36 745 100
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 051 711
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 505 000	Dologi kiadások (K3)	15 631 200
4.	Működési bevételek (B4)	192 010	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	10 188 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 104 129
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	2 060 281
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)</b>	<b>62 373 075</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)</b>	<b>68 720 140</b>
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	7 767 370	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	7 767 370	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 420 305
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)</b>	<b>7 767 370</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)</b>	<b>1 420 305</b>
14.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>70 140 445</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>70 140 445</b>
15.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>6 347 065</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
16.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>



## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor - szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányza t összesen	Megnevezés	2024. évi előirányza t összesen
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	760 984
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		Felújítások (K7)	694 500
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok (K513)	
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>1 455 484</b>
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	1 455 484	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	1 455 484	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)		Betét elhelyezése	
12.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
13.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások	
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>	<b>1 455 484</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)</b>	
15.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>1 455 484</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>1 455 484</b>
16.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>1 455 484</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	-
17.	<b>Bruttó hiány:</b>	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás**

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2024. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
2.sz.táblázat							
Sor - szá m	Bevételi jogcímek			2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
	A			B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel						
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel						
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel						
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel						
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel						
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*				-	-	-	-

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2024. év	További évek	Összesen (G=C+D+E+F)
<i>*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.</i>					

2024. évi állami támogatások

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		904 800 Ft
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		1 275 140 Ft
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint			435 500 Ft
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint			620 000 Ft
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint			100 000 Ft
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			140 931 Ft
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			458 395 Ft
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			646 019 Ft
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			6 600 000 Ft

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			9 301 419 Ft
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő			3 443 155 Ft
<b>1.1.</b>	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>				<b>15 862 164 Ft</b>
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			10 548 000 Ft
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 047 200	12	6 047 200 Ft
<b>1.3.</b>	<b>A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	forint			<b>16 595 200 Ft</b>
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	2132	1 215 240 Ft
<b>1.4.</b>	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>				<b>1 215 240 Ft</b>
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes	forint	2 213		2 270 000 Ft

<b>Jogcím száma</b>	<b>Jogcím megnevezése</b>	<b>Mennyiségi egység</b>	<b>Fajlagos összeg</b>	<b>Mutató</b>	<b>Forint</b>
	kulturális feladatainak támogatása				
<b>1.5.</b>	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>2 270 000 Ft</b>
			<b>Összesen:</b>		<b>35 942 604 Ft</b>

**Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése**

So r- szá m	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2024. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tüzifa támogatás a 10/2018.(X.29.) számú Önkormányzati rendelet alapján		
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 4/2023.(III.24.) számú Önkormányzati rendelet alapján	10 548 000	10 548 000
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	1 215 240	1 215 240
4.	Köztemetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján		
5.			
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>11 763 240</b>	<b>11 763 240</b>

**Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként**

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat összesen	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
eszközbeszerzés	760 984	2024.		760 984	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>760 984</b>			<b>760 984</b>	



**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat összesen	2024. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
MFP/ÖTIFB/2024/ÖTIK Faluház felújítás III. ütem	694 500			694 500	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>694 500</b>			<b>694 500</b>	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2024. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadások	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								<i>pl. folyamatban; kifizetési igénylés benyújtásra került; többlettámogatási igény került benyújtásra; stb...</i>
2.			<b>ÖSSZESEN:</b>					

**Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2024. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
14.			<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

### 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEG

	Bevételek					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A	B		D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	60 676 065			
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	35 942 604			
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 862 164			
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	17 810 440			
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			
1.1.5.	Működési	B115				

	célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	24 733 461			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>				

3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>	<b>1 505 000</b>			
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	1 500 000			
4.3.	Gépjárműadó	B354				

	k					
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>192 010</b>			
5.1.	Készletértéke sítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatáso k ellenértéke	B402	189 000			
5.3.	Közvetített szolgáltatáso k értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevéte lek és más nyereségjelle gű bevételek	B408	10			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 000			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozás i bevételek</b>	<b>B5</b>				

	(6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséből ez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	<b>Felhalmozás</b>	<b>B7</b>				



	<b>i célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>					
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		62 373 075			
10.	<b>Belföldi finanszírozás s bevételei (11.+12.+13. +14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	9 222 854			
11.	<b>Hitel-, kölsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú	B8111				

	hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástó l					
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástó l	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástó l	B8113				
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapíro k bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétel</b>	<b>B813</b>	<b>9 222 854</b>			

	<b>e (13.1. + 13.2.)</b>					
13.1.	Előző év költségvetési maradványán ak igénybevétele	B8131	9 222 854			
13.2.	Előző év vállalkozási maradványán ak igénybevétele	B8132				
14.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>				
15.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>				
16.	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>				
17.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)</b>	<b>B82</b>				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek,	B825				

	kölcsönök felvétele					
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	9 222 854			
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		71 595 929			
<b>KIADÁSOK</b>						
<b>Sor-szám</b>	<b>Kiadási jogcímek</b>	<b>Rovat</b>	<b>Önkormányzat (intézmények nélkül)</b>	<b>Intézmény</b>	<b>Intézmény</b>	<b>Intézmény</b>
	<b>A</b>		<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		68 720 140			
1.1.	Személyi juttatások	K1	36 745 100			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 051 711			
1.3.	Dologi	K3	15 631 200			

	<b>kiadások</b>					
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>10 188 000</b>			
<b>1.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>3 104 129</b>			
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások	K506	1 043 848			

	ÁH-n belülre					
	<i>ebből:</i>					
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
	<i>ebből:</i>					
1.18.	- Tartalékok	K513	5 000 000			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		2 060 281			
1.20.	- Céltartalék					
<b>2.</b>	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		<b>1 455 484</b>			
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>760 984</b>			
2.2.	2.1.-ből EU-s					

	<i>forrásból megvalósuló beruházás</i>					
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>694 500</b>			
2.4.	<i>2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>					
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH- n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH- n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K86				

	nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		70 175 624			
4.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	K91	1 420 305			
5.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				



	pénzügyi vállalkozások					
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>				
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>	<b>1 420 305</b>			
<b>9.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése</b>	<b>K916</b>				
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi</b>	<b>K917</b>				

	<b>lízing kiadásai</b>					
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozá s kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsonök törlesztése külföldi kormányokna k nemz. szervezetekn ek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsonök törlesztése külföldi pénzüintézetek nek	K925				
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>				
<b>13.</b>	<b>Váltókiadás ok</b>	<b>K94</b>				
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍR OZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+ 13.)</b>	<b>K9</b>	<b>1 420 305</b>			
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK</b>		<b>71 595 929</b>			

	<b>ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>					
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>3</b>			
<b>- ebből pályázati foglalkoztato tti létszám előirányzat (fő)</b>						
<b>Közfoglalko ztatottak létszáma (fő)</b>			<b>14</b>			

**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**

S or- szá m	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2024 előtti kifizeté s	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
4.	-ebből: Építményadó		
5.	Telekadó		
6.	Magánszemélyek kommunális adója		
7.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
8.	Idegenforgalmi adó épület után		
9.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
	<b>Összesen:</b>		
<b>Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2024. évben befizetett helyi iparűzési adó tervezett felhasználása</b>			
( a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>	
	<b>A</b>	<b>B</b>	
	<b>Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele*</b>	<b>1 500 000</b>	
	<b>Felhasználási célok</b>		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármester,képviselők díjazása )	1 500 000	
	<b>Felhasználási célok összesen:</b>	<b>1 500 000</b>	

Előirányzat felhasználási terv 2024. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	5 056 338	5 056 338	5 056 338	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	60 676 065
Közhatalmi bevételek (B3)			752 500						752 500				1 505 000
Működési bevételek (B4)			2		189 000	3			2	3 000		3	192 010
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 420 305	1 756 560	604 600	604 600	604 600	604 600	604 599	604 598	604 598	604 598	604 598	604 598	9 222 854
<b>Bevételek összesen</b>	<b>6 476 643</b>	<b>6 812 898</b>	<b>6 413 440</b>	<b>5 660 939</b>	<b>5 849 939</b>	<b>5 660 942</b>	<b>5 660 938</b>	<b>5 660 937</b>	<b>6 413 439</b>	<b>5 663 937</b>	<b>5 660 937</b>	<b>5 660 940</b>	<b>71 595 929</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások (K1)	3 062 091	3 062 091	3 062 091	3 062 092	3 062 091	3 062 093	3 062 092	3 062 092	3 062 092	3 062 092	3 062 092	3 062 091	36 745 100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	254 309	254 309	254 309	254 310	254 310	254 309	254 309	254 310	254 309	254 309	254 309	254 309	3 051 711
Dologi kiadások (K3)	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	15 631 200
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	10 188 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)			345 405	412 056	412 056	232 815	412 056	412 056	232 814	412 057		232 814	3 104 129
Működési célú pénzeszköztátadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)				125 984	635 000								760 984

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Felújítások (K7)							694 500						694 500
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)	1 420 305												1 420 305
Kiadások összesen	6 888 305	5 468 000	5 813 405	6 006 042	6 515 057	5 700 817	6 574 557	5 880 058	5 700 815	5 880 058	5 468 001	5 700 814	71 595 929

**Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2024. évre**

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	5 056 338	5 056 338	5 056 338	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	5 056 339	60 676 065
Közhatalmi bevételek (B3)			752 500						752 500				1 505 000
Működési bevételek (B4)			2		189 000	3			2	3 000		3	192 010
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 420 305	1 756 560	604 600	604 600	604 600	604 600	604 599	604 598	604 598	604 598	604 598	604 598	9 222 854
<b>Bevételek összesen</b>	<b>6 476 643</b>	<b>6 812 898</b>	<b>6 413 440</b>	<b>5 660 939</b>	<b>5 849 939</b>	<b>5 660 942</b>	<b>5 660 938</b>	<b>5 660 937</b>	<b>6 413 439</b>	<b>5 663 937</b>	<b>5 660 937</b>	<b>5 660 940</b>	<b>71 595 929</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások (K1)	3 062 091	3 062 091	3 062 091	3 062 092	3 062 091	3 062 093	3 062 092	3 062 092	3 062 092	3 062 092	3 062 092	3 062 091	36 745 100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	254 309	254 309	254 309	254 310	254 310	254 309	254 309	254 310	254 309	254 309	254 309	254 309	3 051 711
Dologi kiadások (K3)	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	1 302 600	15 631 200
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	849 000	10 188 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)			345 405	412 056	412 056	232 815	412 056	412 056	232 814	412 057		232 814	3 104 129
Működési célú pénzeszköztadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)				125 984	635 000								760 984
Felújítások (K7)							694 500						694 500
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0



Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Finanszírozási kiadások (K9)	1 420 305												1 420 305
<b>Kiadások összesen</b>	6 888 305	5 468 000	5 813 405	6 006 042	6 515 057	5 700 817	6 574 557	5 880 058	5 700 815	5 880 058	5 468 001	5 700 814	71 595 929

**Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján**

	2025. év	2026. év	2027. év
Személyi juttatások (K1)	18 308 300	19 000 600	17 761 434
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 990 079	1 928 408	1 938 408
Dologi kiadások (K3)	12 467 607	12 923 520	12 969 898
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 062 348	2 498 188	1 498 188
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>43 828 334</b>	<b>46 350 716</b>	<b>44 167 928</b>
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>43 828 334</b>	<b>46 350 716</b>	<b>44 167 928</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>1 007 527</b>	<b>1 007 527</b>	<b>1 007 527</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>44 835 861</b>	<b>47 358 243</b>	<b>45 175 455</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 942 604	35 154 414	32 154 414
Közhatalmi bevételek (B3)	1 505 000	1 505 000	1 505 000
Működési bevételek (B4)	300 000	805 100	805 100
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>37 747 604</b>	<b>37 464 514</b>	<b>34 464 514</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>37 747 604</b>	<b>37 464 514</b>	<b>34 464 514</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>	<b>7 088 257</b>	<b>9 893 729</b>	<b>10 710 941</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>44 835 861</b>	<b>47 358 243</b>	<b>45 175 455</b>

## Általános indokolás

Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével alkotta meg a 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

### **A 2. §-hoz**

A Mötv. 111. § (4) bekezdésében fogalt szabálynak megfelelően határozza meg az Önkormányzat működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, költségvetési egyenlegét, finanszírozási bevételeit és kiadásait, összes bevételét és kiadását.

### **A 3. §-hoz**

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak részletezése a rendelet mellékletei szerinti bontásban.

### **A 4. §-hoz**

Az önkormányzat létszámkeretét határozza meg, illetve az engedélyezett létszámtól való eltérés szabályairól rendelkezik.

### **Az 5. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait tartalmazza.

### **A 6. §-hoz**

Jelen § a költségvetési gazdálkodás felelősségi szabályait határozza meg, kiemelve a kötelezettségvállalás jogosultjait, illetve külön rendelkezik a ve. tv. szerinti kötelezettségvállalás rendjével.

### **A 7. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó főbb szabályt tartalmaz, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működtetéséért jegyző a felelős.

### **A 8. §-hoz**

A behajthatatlan követelések mérséklésére, elengedésre vonatkozó határköröket és értékhatárokat tartalmazza.

### **A 9. §-hoz**

A záró rendelkezések keretében a rendelet alkalmazásának időpontját rögzíti.

### **A 10. §-hoz**

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.

**Az 1–16. mellékletehöz**

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak részletezése a rendelet mellékletei szerinti bontásban.