



**PESTERZSÉBETI BOLGÁR NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT**

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1.
www.pesterszebet.hu

K I V O N A T

a Pesterzsébeti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2024. február 12.-én Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

05/2024.(II. 12.)PBNÖ. sz. határozat:

A Pesterzsébeti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete

úgy dönt, hogy

A Pesterzsébeti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

I. A költségvetési bevételei és kiadásai

1. A Pesterzsébeti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete 2024. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegét, költségvetési egyenlegét, költségvetési hiány összegét, a hiány belső és külső finanszírozásának módját, működési és felhalmozási előirányzatokként az alábbiakban határozza meg:

Költségvetési bevétele:	2 040 000 Ft
működési bevétel	2 040 000 Ft
felhalmozási bevétel	0 Ft
Költségvetési kiadása:	2 071 251 Ft
működési kiadás	2 071 251 Ft
felhalmozási kiadás	0 Ft
Költségvetési hiányának összege	31 251 Ft
működési hiány	31 251 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozása	31 251 Ft
működési célú maradvány igénybevétele	31 251 Ft
felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	31 251 Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	0 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 071 251 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 251 Ft

2. Az Önkormányzat összes bevételét és összes kiadását előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatokként, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladat bontásban rovatrend szerint a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

3. Az EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait elkülönítetten a 4. melléklet tartalmazza.

4. Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetéseinek bemutatását a 5. melléklet tartalmazza, tárgyévre, az azt követő három évre és a futamidő végéig, valamint tartalmazza továbbá az Önkormányzat 2024. évi fejlesztési céljait.

5. Az Önkormányzat költségvetési mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban rovatrend szerint 6. melléklet szerint fogadja el, tájékoztató táblaként.

6. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban, valamint a közvetett támogatások a 7. mellékletben.

7. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve rovatrend szerint a 8. mellékletben.

8. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban rovatrend szerint a 9. mellékletben.

II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

A gazdálkodásának általános szabályai

1. A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat nevében az elnököt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

2. A költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettségvállalásra, a Képviselő-testület által megállapított, azzal megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatának mértékéig kerülhet sor.

3. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők, kivéve a jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági döntésen alapuló kifizetéseket, vagy a jogszabályban vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadásokat. A bevételi előirányzatokat teljesülésük elmaradása esetén csökkenteni kell.

4. Az Önkormányzat gazdálkodási tevékenysége során köteles a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

5. Az Önkormányzat pénzeszközeinek felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő, a nettó 5 000 000 Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a helyi önkormányzat honlapján a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

6. A költségvetés végrehajtásánál a közbeszerzésekről szóló, 2015. évi CXLIII. törvény rendelkezései szerint kell eljárni.

III.

Az előirányzatok módosítása

1. Az Önkormányzat határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, távollétében az elnök helyettesét a költségvetés bevételeinek és kiadásainak módosítására, a kiadási kiemelt előirányzatok közötti és kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításra.

3. Az Önkormányzat nevében az elnök a bevételi előirányzatokat kizárólag, azok túlteljesülése esetén növeli, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenti.

4. A saját hatáskörű előirányzat módosításáról az elnöknek a Képviselő-testületet a következő költségvetési határozat módosítása során tájékoztatni kell.

5. Az Önkormányzat év közben a költségvetési határozatának készítésekor számára nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak az első negyedév kivételével, negyedévenként, a döntés szerinti időpontban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

6. Ha év közben az Országgyűlés – az Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

7. A költségvetési határozat módosításai során nem kell előterjeszteni a tájékoztató táblákat.

IV. A hitelfelvétellel, kezességvállalással és a pénzügyi befektetésekkel kapcsolatos szabályok

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem köt.

V. Az elnök tájékoztatási kötelezettségei

1. Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén az elnök haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

2. Az elnök köteles a költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet a Képviselő-testület elé terjeszteni úgy, hogy a Képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

3. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít az elnök köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

4. A költségvetés elfogadásáig megvalósuló bevételek és kiadások teljesítéséről (átmeneti gazdálkodás) az elnöknek a költségvetés elfogadásakor a Képviselő-testületnek be kell számolni.

VI. A készpénzfizetés korlátozása

1. A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor a készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
2. Törekedni kell a 500 000 Ft feletti kifizetések átutalási fizetési móddal történő kiegyenlítésére.
3. Készpénzes kifizetés történhet maximum a felvehető készpénz összegnek erejéig önkormányzati rendezvényekhez, továbbá az Önkormányzat működéséhez kapcsolódó kifizetésekhez.

VII. Leltározással kapcsolatos feladatok

1. Az Önkormányzat tulajdonának védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért az Önkormányzatnak három évente kell leltározást végezni.
2. Az egyeztetéssel végzett leltározást (kivéve a vagyonértékű jogokat) évente kell elvégezni.
3. A felesleges eszközök feltárását és a selejtezést évente kell elvégezni.

VIII. Helyi önkormányzattól kapott támogatás

1. Az Önkormányzat a helyi önkormányzattól kötött felhasználásra kapott működési célú támogatás fel nem használt és a tárgyévre kötelezettséggel nem terhelt maradványát az elszámolást követően a támogatási szerződésben foglaltak szerint visszautalja.
2. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.
3. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható az Önkormányzat részére.

IX. Működési és felhalmozási célú támogatás átvétele államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről nyújtott támogatások elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

X. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

XI. Működési és felhalmozási célú támogatás átadása államháztartáson belüli szervezet részére

1. Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési határozatában határozza meg azon költségvetési előirányzatait, amelyek terhére felhalmozási vagy működési célú támogatás adható államháztartáson belüli szervezetek részére, kizárólag az Önkormányzat illetékességi területén (XX. kerület) végzett tevékenység támogatására kell törekedni.

2. Önkormányzati támogatás nyújtása kérelemre történik. A támogatás vonatkozásában döntéshozó lehet a Képviselő-testület.

3. A kérelem írásban nyújtható be.

4. A döntéshozó a kérelmet a soron következő Képviselő-testületi ülésén bírálja el, de legfeljebb 80 napon belül.

5. A kérelem elbírálása után kerülhet sor a mindenkori költségvetési határozatban biztosított felhatalmazás alapján az előirányzatok saját hatáskörben történő átcsoportosítására. A saját hatáskörű módosításról az elnök a Képviselő-testületet a költségvetési határozat soron következő módosításakor tájékoztatja.

6. Támogatás juttatása esetén támogatási szerződést kell kötni a támogatottal az 5. pont szerinti átcsoportosítást követő 30 napon belül.

7. A támogatási szerződést az elnök írja alá.

8. Az elszámolás a megkötött támogatási szerződésben meghatározottak szerint történik.

9. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható a támogatott részére.

10. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.

11. A határidő módosítás engedélyezéséről az elnök dönt.

12. A támogatás céljának módosításáról, amennyiben az működési és felhalmozási célon belüli változás, illetve amennyiben a megváltoztatni kívánt célra történő felhasználást a pályázati kiírás lehetővé teszi, az elnök dönt.

13. A támogatás céljának módosításáról amennyiben az működési és felhalmozási célok közötti változás a Képviselő-testület a 4. pont szerinti határideig döntenek.

XII. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

2. Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

XIII. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat 2024. február 12-én lép hatályba.

INDOKOLÁS *Általános indoklás*

Pesterzsébeti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján eljárva fogadja el a Pesterzsébeti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési határozatát.

A határozat (és táblázata) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az Önkormányzat gazdálkodásának általános szabályait tartalmazza Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv., továbbá az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. (továbbiakban: Áht.), és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló, 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló, 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.), az adózás rendjéről szóló, 2017. évi CL. törvény (továbbiakban: Art.), Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nvtv.), az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló, 2011. évi CXII. tv.

Részletes indoklás

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak szöveges indoklása

Önkormányzati összesítő (1. melléklet)

Az táblázat tartalmazza az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási bontásban, kiemelt előirányzatokként (rovatonként).

A bevételeket és kiadásokat a finanszírozási bevétellel együtt egyensúlyban terveztük meg.

Az Önkormányzat bevételei (2. melléklet)

Működési bevételek

B1 rovat Működési célú támogatások Áh-n belülről

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről

A rovaton terveztük meg a költségvetési törvény 9. melléklete szerinti **működési költségvetési támogatást, melynek összege: 1 040 000 Ft.**

B8 Finanszírozási bevételek

Számba vettünk továbbá a 2023. évről a 2023. évi feladatalapú támogatásból **31 251 Ft** maradványt.

Az Önkormányzat kiadásai (3. melléklet)

K1 Személyi juttatások

Személyi juttatások tervezésére nem került sor.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezésére nem került sor.

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások között szerepel a pénzforgalmi szolgáltatás összege 20 000 Ft.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások között Általános tartalék soron terveztük meg kiadásokkal le nem kötött szabadon felhasználható összeget, amelyből Képviselő-testületi döntés alapján felhasznált összegek a megfelelő kiadási rovatokra átcsoportosítással biztosításra kerülnek.

K6 Beruházások

Beruházási kiadás tervezésére nem került sor.

K7 Felújítások

Felújítási kiadás tervezésére nem került sor.

2024. évre tervezett EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok (4. melléklet)

Az Önkormányzatnak európai uniós pályázata nincs folyamatban.

Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség bemutatása (5. melléklet)

Az Áht. 23. § (1) bekezdés g) pontja szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezésekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamindéjének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit.

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

2024. évi költségvetési mérleg (6. melléklet)

Az összevont költségvetési mérleg a működési és felhalmozási célú bevételt és kiadást külön-külön mutatja. Az Önkormányzatnak sem felhalmozási bevétele, sem felhalmozási kiadása nincs.

Több éves kihatással járó döntései (7. melléklet)

Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésről nem született határozata.

2024. évi közvetett támogatások (7. melléklet)

Az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást.

2024. évi bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási terve (8. melléklet)

Az ütemterv tartalmazza az önkormányzati bevételek és kiadások ütemezését. A bevételeknél figyelembe vettük a központi- és helyi önkormányzati támogatások várható teljesülését. A kiadásoknál az ismert teljesülési kiadási adatok alapján terveztük meg a várható kifizetéseket.

Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege (9. melléklet)

Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerint a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek – az e törvényben meghatározott kivétellel – a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.

Határidő: 2024. február 15.


Felelős: elnök

Budapest, 2024. február 12.

k.m.f.


Szentiné Gjurova Edit
elnök




Szabóné Szalay Éva
jegyzőkönyv-hitelesítő

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Bevételi jogcímek	2024. (Ft)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	2 040 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 040 000
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	31 251
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	31 251
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 071 251
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 040 000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	31 251
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 071 251

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Kiadási jogcímek	2024. (Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	0
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	0
K3	DOLOGI KIADÁSOK	20 000
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 051 251
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 251
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 251
K6	BERUHÁZÁSOK	
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 251
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 071 251

KÖLTSÉGVETÉSI EGYLEG		2024. (Ft)
Költségvetési többlet		
Működési többlet		
Felhalmozási többlet		
Költségvetési hiány		
Működési hiány		31 251
Felhalmozási hiány		0
Hiány összesen:		31 251

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA		2024. (Ft)
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		
Előző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele		31 251
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK		
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei		
Finanszírozási bevételek összesen:		31 251

Rovat	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)					2024. évi javasolt előirányzat (Ft)					2024/2023.
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami feladat (államgazgatási)	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami feladat (államgazgatási)	Összesen:			
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	2 040 000	0	0	2 040 000	2 040 000	0	0	2 040 000	100%	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	2 040 000	0	0	2 040 000	2 040 000	0	0	2 040 000	100%	
	1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről központi kezelésű előir.-ról	1 040 000			1 040 000	1 040 000			1 040 000	100%	
	2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzatoktól és kkv-i szervezettől	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	100%	
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)				0				0		
B3	KÖZHATÁLMÍ BEVÉTELEK (B34+B35+B36)				0				0		
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B401+...+B408)				0				0		
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (=B52)				0				0		
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ				0				0		
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				0				0		
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 040 000	0	0	2 040 000	2 040 000	0	0	2 040 000	100%	
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	377 821	0	0	377 821	31 251	0	0	31 251	8%	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	377 821	0	0	377 821	31 251	0	0	31 251	8%	
B813	<i>Maradvány igénybevétele</i>	377 821	0	0	377 821	31 251	0	0	31 251	8%	
B8131	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	377 821	0	0	377 821	31 251	0	0	31 251	8%	
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	377 821			377 821	31 251			31 251	8%	
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele				0				0		
	Önkormányzat bevételei összesen:	2 417 821	-	-	2 417 821	2 071 251	-	-	2 071 251	86%	
	Működési költségvetési bevételek összesen:	2 040 000	0	0	2 040 000	2 040 000	0	0	2 040 000	100%	
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	377 821	0	0	377 821	31 251	0	0	31 251	-8%	
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési bevételek mindösszesen:	2 417 821	0	0	2 417 821	2 071 251	0	0	2 071 251	86%	
	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 417 821	0	0	2 417 821	2 071 251	0	0	2 071 251	86%	

Rovat	ÖNKORMÁNYZAT	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)				2024. évi javasolt előirányzat (Ft)				2024/2023.
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgazdálkodási) feladat	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgazdálkodási) feladat	Összesen:	
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK				0			0		
K2	MUNKAKADOKÁT TERHELO JARULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ				0			0		
K3	DOLGOZI KIADÁSOK	20 000			20 000	20 000		20 000		100%
K4	ELJÁRTOTTAK PÉNZBELLI JUTTATÁSA	0			0	0		0		
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 397 821	0	0	2 397 821	2 051 251	0	2 051 251		86%
K513	Államos ingatlanok	2 397 821			2 397 821	2 051 251		2 051 251		86%
K6	BERUHÁZÁSOK		0	0	0			0		
K7	FELJUTTÁSOK	0	0	0	0	0		0		0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK				0			0		0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 417 821	0	0	2 417 821	2 071 251	0	2 071 251		86%
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK				0			0		0
	Önkormányzat lakásai összesen:	2 417 821			2 417 821	2 071 251		2 071 251		86%
	Működési költségvetési kiadások összesen:	2 417 821	0	0	2 417 821	2 071 251	0	2 071 251		86%
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		0	0	0		0	0		0
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:							0		
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:							0		
	Működési kiadások mindösszesen:	2 417 821	0	0	2 417 821	2 071 251	0	2 071 251		86%
	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0		0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 417 821	0	0	2 417 821	2 071 251	0	2 071 251		86%

Sorszám	Megnevezés	Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához										Összesen	
		Tárgyév 2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031. és ezt követő években				
1	Helyi adók												0
2	Tulajdonosi bevétel												0
3	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók, Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0
4	Részvények értékesítése, és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek												0
5	Privatizációs származó bevételek												0
6	Garancia- és kezességvállalásból származó megértelessék												0
7	Saját bevételek (01+...+07)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Sorszám	Megnevezés	Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig										Összesen	
		Tárgyév 2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031. és ezt követő években				
	Előző években keletkeztetett tárgyév fizetési kötelezettség (11+...+17)												0
8	Feletti, átvállalt hitel és annak tőkeltartozása*												0
9	Feletti, átvállalt kölcsön és annak tőkeltartozása												0
10	Hitelevizszony megtestesítő értékpapír**												0
11	Adott váltó												0
12	Perzsuíváltó												0
13	Hálasztott fizetés												0
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség												0
	Tárgyévben keletkeztetett, illetve keletkező, tárgyévet lehelő fizetési kötelezettség (19+...+28)												0
15	Feletti, átvállalt hitel és annak tőkeltartozása**												0
16	Feletti, átvállalt kölcsön és annak tőkeltartozása												0
17	Hitelevizszony megtestesítő értékpapír												0
18	Adott váltó												0
19	Perzsuíváltó												0
20	Hálasztott fizetés												0
21	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség												0
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18):												0

Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai	
Sorszám	Felvezetés célja
	Felvezetés várható kiadása

ROVAT	Működési célú bevételek és kiadások	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	2024. évi javasolt előirányzat (Ft)	2024/2023.
B1	Működési célú támogatás AH-n belülről	2 040 000	2 040 000	100%
B3	Közhatalmi bevételek			
B4	Működési bevételek	0		
B6	Működési célú átvett pénzeszköz AH-n kívülről	0		
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 040 000	2 040 000	100%
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	377 821	31 251	8%
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 417 821	2 071 251	86%
K1	Személyi juttatás	0	0	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	
K3	Dologi kiadások	20 000	20 000	100%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 397 821	2 051 251	86%
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 417 821	2 071 251	86%
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 417 821	2 071 251	86%

ROVAT	Felhalmozási célú bevételek és kiadások	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	2024. évi javasolt előirányzat (Ft)	2024/2023.
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL	0		
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0		
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0		
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0		
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
K6	BÉRHAZÁSOK	0		
K7	FELÚJÍTÁSOK	0		
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0		
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0		
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0

Önkormányzati bevételek összesen	2 417 821	2 071 251	86%
Önkormányzati kiadások összesen	2 417 821	2 071 251	86%

VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség
Szerződésekből fennálló kötelezettség			
Összesen:			

Elyert pályázatok megvalósításával és követhetőségéből fennálló kötelezettségek	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Sorszám	Jogcím megnevezése	Engedmény összege Ft
1.	Ellátottak térítésszámlájának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség összege - telekadó - építményadó - gépjárműadó	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
	Mindösszesen:	0

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Bevételi jogcímek	2024. évi terv adatok(Ft)	2023. várható adatok(Ft)	2022. évi tény adatok(Ft)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL	2 040 000	3 177 792	3 182 016
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		113	106
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 040 000	3 177 905	3 182 122
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	31 251	377 821	719 872
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 071 251	3 555 726	3 901 994
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 071 251	3 555 726	3 901 994

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Kiadási jogcímek	2024. évi terv adatok(Ft)	2023. várható adatok(Ft)	2022. évi tény adatok(Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK			
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ			
K3	DOLGOZI KIADÁSOK	20 000	3 524 475	3 324 173
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA			
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK minusz. - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)	2 051 251		200 000
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 251	3 524 475	3 524 173
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 251	3 524 475	3 524 173
K6	BERUHAZÁSOK			
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:	0		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 071 251	3 524 475	3 524 173