



**PESTERZSÉBETI ÖRMÉNY NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT**

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

KIVONAT

A Pesterzsébeti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. február 13.-i képviselő-testületi ülésén az alábbi határozatot hozta:

5/2023.(II. 13.) ÖNÖ sz. határozat:

**A Pesterzsébeti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
úgy dönt, hogy**

A Pesterzsébeti Örmény 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 Örmény 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:	1 270 000 Ft
működési bevétel	1 270 000 Ft
felhalmozási bevétel	0 Ft
Költségvetési kiadása:	1 297 791 Ft
működési kiadás	1 297 791 Ft
felhalmozási kiadás	0 Ft
Költségvetési hiányának összege	27 791 Ft
működési hiány	27 791 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozása	27 791 Ft
működési célú maradvány igénybevétele	27 791 Ft
felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	27 791 Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	0 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 297 791 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 297 791 Ft

2. Az Önkormányzat összes bevételét és összes kiadását előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként, 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 CXLI. 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 módosításról 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 50 000 Ft feletti kifizetések átutalási fizetési móddal, valamint bankkártya használatával 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 április 15-éig 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 lejártá 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

1. A költségvetési határozat 2024. február 13-án lép hatályba.

INDOKOLÁS

Általános indoklás

Pesterzsébeti Örmény 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 Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési határozatát.

A határozat (és táblázatai) 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 előirányzatonként (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: 520 000 Ft.**

B8 Finanszírozási bevételek

Számba vettünk továbbá a 2023. évről a 2023. évi feladatalapú támogatásból **27 791 Ft** maradvány.

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 (20 000 Ft) összege az előző évi tapasztalati adatok alapján.

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. mellékelt)

Az Önkormányzatnak európai uniós pályázata nincs folyamatban.

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

Az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza a Gst. 3. § (1) 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 13.

Soltész László
elnök



k.m.f.

Váci Péter
jegyzőkönyv-hitelesítő

ÖNKORMÁNYZAT BEVETELI ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Bevételi jogcímek	2024. (Ft)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	1 270 000
B3	KÖZHASZNÁLT BEVÉTELEK	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 270 000
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	27 791
B8	MŰKÖDÉSI CÉLŰ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	27 791
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 297 791
B2	FELHALMOZÁSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLŰ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 270 000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	27 791
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 297 791

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Kiadási jogcímek	2024. (Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	0
K2	MUNKÁADÓKAT TERHELŐ JÁRULEKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	0
K3	DOLOGI KIADÁSOK	20 000
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK	1 277 791
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 297 791
K9	MŰKÖDÉSI CÉLŰ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 297 791
K6	BERUHÁZÁSOK	
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLŰ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 297 791
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 297 791

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		2024. (Ft)
Költségvetési többlet		
Működési többlet		
Felhalmozási többlet		
Költségvetési hiány		
Működési hiány		27 791
Felhalmozási hiány		0
Hiány összesen:		27 791

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA		2024. (Ft)
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		
Előző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele		27 791
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGETEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK		
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei		
Finanszírozási bevételek összesen:		27 791

Pestszécsi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2024. ÉVI
BEVÉTELEI (Ft)

2. melléklet

Rovat	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)					2024. évi javasolt előirányzat (Ft)					2024/2023, %
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat (államgazdasági)	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat (államgazdasági)	Összesen:			
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	1 270 000	0	0	1 270 000	1 270 000	0	0	1 270 000	100%	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	1 270 000	0	0	1 270 000	1 270 000	0	0	1 270 000	100%	
	1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről központi kezelésű előir.-től	520 000	0	0	520 000	520 000	0	0	520 000	100%	
	2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzati és kv-i szerveitől	750 000	0	0	750 000	750 000	0	0	750 000	100%	
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)	0	0	0	0	0	0	0	0		
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (B34+B35+B36)	0	0	0	0	0	0	0	0		
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B401+...+B408)	0	0	0	0	0	0	0	0		
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (=B52)	0	0	0	0	0	0	0	0		
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0		
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0		
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 270 000	0	0	1 270 000	1 270 000	0	0	1 270 000	100%	
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	33 486	0	0	33 486	27 791	0	0	27 791	83%	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	33 486	0	0	33 486	27 791	0	0	27 791	83%	
B813	Maradvány igénybevétele	33 486	0	0	33 486	27 791	0	0	27 791	83%	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 486	0	0	33 486	27 791	0	0	27 791	83%	
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	33 486	0	0	33 486	27 791	0	0	27 791	83%	
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Önkormányzat bevételei összesen:	1 303 486	-	-	1 303 486	1 297 791	-	-	1 297 791	100%	
	Működési költségvetési bevételek összesen:	1 270 000	0	0	1 270 000	1 270 000	0	0	1 270 000	100%	
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	33 486	0	0	33 486	27 791	0	0	27 791	83%	
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési bevételek mindösszesen:	1 303 486	0	0	1 303 486	1 297 791	0	0	1 297 791	100%	
	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 303 486	0	0	1 303 486	1 297 791	0	0	1 297 791	100%	

Sorok	ÖNKORMÁNYZAT	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)				2024. évi javított előirányzat (Ft)				2024/2023, %
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgazdasági) feladat	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgazdasági) feladat	Összesen:	
K1	SEMÉLYI JUTTATÁSOK				0				0	
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ				0				0	
K3	DOLOGI KIADÁSOK	10 000			10 000	20 000			20 000	200%
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	0			0	0			0	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK	1 293 486	0	0	1 293 486	1 277 791	0	0	1 277 791	1 277 791
K513	Államos tartalék	1 293 486			1 293 486	1 277 791			1 277 791	1 277 791
K6	BERUHÁZÁSOK		0	0	0				0	
K7	FELÚJÍTÁSOK	0	0	0	0	0			0	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK				0	0			0	
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 303 486	0	0	1 303 486	1 297 791	0	0	1 297 791	100%
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				0				0	
	Önkormányzat kiadási összesen:	1 303 486	-	-	1 303 486	1 297 791	-	-	1 297 791	100%
	Mékedési költségvetési kiadások összesen:	1 303 486	0	0	1 303 486	1 297 791	0	0	1 297 791	100%
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		0	0	0		0	0	0	0
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:								0	
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:								0	
	Működési kiadások mindösszesen:	1 303 486	0	0	1 303 486	1 297 791	0	0	1 297 791	100%
	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 303 486	0	0	1 303 486	1 297 791	0	0	1 297 791	100%

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 bevételek												0
3	Díjak, pótlékok, bírságok, lejárulási adók												0
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0
5	Részvények értékesítése, és részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek												0
6	Privatizációból származó bevételek												0
7	Garancia- és kezességvállalásból származó mérleltetések												0
	Saját bevételek (01+...+07)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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				
	Előző években keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)												0
8	Felvett, átvállalt hitel és annak tökéltartozása*												0
9	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tökéltartozása												0
10	Hitelevizonyt megteremtető értékpapír**												0
11	Adott váltó												0
12	Pénzügyi lízing												0
13	Halasztott fizetés												0
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség												0
	Tárgyévben keletkeztetett, illetve keletkeztető tárgyévi fizetési kötelezettség (19+...+25)												0
15	Felvett, átvállalt hitel és annak tökéltartozása**												-
16	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tökéltartozása												-
17	Hitelevizonyt megteremtető értékpapír												-
18	Adott váltó												-
19	Pénzügyi lízing												-
20	Halasztott fizetés												-
21	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség												-
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél	Fejlesztés 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			
B3	Közhatalmi bevételek	1 270 000	1 270 000	100%
B4	Működési bevételek			
B6	Működési célú átvett pénzeszköz AH-n kívülről			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 270 000	1 270 000	100%
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	33 486	27 791	83%
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 303 486	1 297 791	100%
K1	Személyi juttatás	0	0	0
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
K3	Dologi kiadások	10 000	20 000	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 293 486	1 277 791	99%
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 303 486	1 297 791	100%
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 303 486	1 297 791	100%

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			
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
K6	BERUHÁZÁSOK			
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Önkormányzati bevételek összesen	1 303 486	1 297 791	100%
	Önkormányzati kiadások összesen	1 303 486	1 297 791	100%

VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség
Szerződésekből fennálló kötelezettség			
Összesen:			

Elnyert pályázatok megvalósításával és követhetőségéből fennálló kötelezettségek	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Sorszám	Jogcím megnevezése	Engedmény összege Ft
1.	Ellátottak térítésdíjának, 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(eFt)
B1	MŰKÖDÉSI CELU TAMOGATASOK AH-N BELÜLRŐL			
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1 270 000	1 507 040	520 000
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
B6	MŰKÖDÉSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ		536	39
B8	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 270 000	1 507 576	520 039
	MŰKÖDÉSI CELU FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	27 791	33 486	661 898
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 297 791	1 541 062	1 181 937
B2	FELHALMOZÁSI CELU TAMOGATASOK AH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
B8	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLŰ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 297 791	1 541 062	1 181 937

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Kiadási jogcímek	2024. évi terv adatok(Ft)	2023. várható adatok(Ft)	2022. évi tény adatok(eFt)
K1	SZEMELYSÉGI JUTTATÁSOK	0	24 120	145 000
K2	MUNKAADÓKAT TERHELO JARULEKOK ES SZOCIALIS HOZZAJARULASI ADÓ	0	9 360	16 965
K3	DOLOGI KIADÁSOK			
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	20 000	1 446 305	445 831
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK			
	minusz: - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)	1 277 791	33 486	540 655
K9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 277 791	1 513 271	1 148 451
	MŰKÖDÉSI CELU FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 277 791	1 513 271	1 148 451
K6	BERUHAZASOK			
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK			
	Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
K9	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLŰ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:			
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 277 791	1 513 271	1 148 451