

**Önkormányzat 2024. évi költségvetése**

**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| A                 | B  | D                 | D                              | E                     |                    |
|-------------------|--|-------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Rovat megnevezése | Rovat-szám   | 2022. évi várható | 2023. évi várható (teljesítés) | 2024. évi eredeti ei. |                    |
| 1.                |  |                   |                                |                       |                    |
| 2.                | Foglalkoztatottak személyi juttatásai  | K11               | 16 744 125                     | 15 172 772            | 12 886 000         |
| 3.                | Külső személyi juttatások  | K12               | 12 173 349                     | 12 521 372            | 12 614 000         |
| 4.                | <b>Személyi juttatások</b>   | <b>K1</b>         | <b>28 917 474</b>              | <b>27 694 144</b>     | <b>25 500 000</b>  |
| 5.                | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>         | <b>3 860 994</b>               | <b>3 468 589</b>      | <b>3 156 800</b>   |
| 6.                | Készletbeszerzés   | K31               | 5 005 728                      | 4 237 754             | 3 900 000          |
| 7.                | Kommunikációs szolgáltatások   | K32               | 1 701 017                      | 1 524 255             | 1 990 000          |
| 8.                | Szolgáltatási kiadások   | K33               | 42 269 306                     | 40 395 653            | 38 435 223         |
| 9.                | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások  | K34               | 81 429                         | 0                     | 100 000            |
| 10.               | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások   | K35               | 15 118 214                     | 15 785 460            | 16 765 681         |
| 11.               | <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>         | <b>64 175 694</b>              | <b>61 943 122</b>     | <b>61 190 904</b>  |
| 12.               | Társadalombiztosítási ellátások  | K41               |                                |                       |                    |
| 13.               | Családi támogatások  | K42               |                                |                       |                    |
| 14.               | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések   | K43               |                                |                       |                    |
| 15.               | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                                  | K44               |                                |                       |                    |
| 16.               | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                    | K45               |                                |                       |                    |
| 17.               | Lakhatással kapcsolatos ellátások  | K46               |                                |                       |                    |
| 18.               | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai  | K47               |                                |                       |                    |
| 19.               | Egyéb nem intézményi ellátások   | K48               | 756 000                        | 436 000               | 800 000            |
| 20.               | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>         | <b>756 000</b>                 | <b>436 000</b>        | <b>800 000</b>     |
| 21.               | Nemzetközi kötelezettségek   | K501              |                                |                       |                    |
| 22.               | Elvonások és befizetések   | K502              | 200 028                        | 133 766               |                    |
| 23.               | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre     | K503              |                                |                       |                    |
| 24.               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre         | K504              |                                |                       |                    |
| 25.               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre      | K505              |                                |                       |                    |
| 26.               | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506              | 4 363 440                      | 2 740 955             | 4 324 841          |
| 27.               | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre     | K507              |                                |                       |                    |
| 28.               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508              |                                |                       |                    |
| 29.               | Árkiegészítések, ártámogatások   | K509              |                                |                       |                    |
| 30.               | Kamattámogatások   | K510              |                                |                       |                    |
| 31.               | Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak   | K511              |                                |                       |                    |
| 32.               | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512              | 7 459 318                      | 12 252 900            | 1 560 000          |
| 33.               | Tartalékok   | K513              |                                |                       |                    |
| 34.               | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>         | <b>12 022 786</b>              | <b>15 127 621</b>     | <b>5 884 841</b>   |
| 35.               | <b>Működési kiadások összesen</b>  |                   | <b>109 732 948</b>             | <b>108 669 476</b>    | <b>96 532 545</b>  |
| 36.               | Immateriális javak beszerzése, létesítése  | K61               | 0                              | 0                     | 2 362 205          |
| 37.               | Ingatlanok beszerzése, létesítése  | K62               | 25 932 595                     | 24 962 980            | 20 258 875         |
| 38.               | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése   | K63               | 1 220 000                      |                       |                    |
| 39.               | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64               | 8 819 748                      | 1 224 644             | 300 000            |
| 40.               | Részesedések beszerzése  | K65               | 0                              | 0                     |                    |
| 41.               | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások   | K66               |                                |                       |                    |
| 42.               | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67               | 9 151 425                      | 6 758 808             | 5 860 641          |
| 43.               | <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>         | <b>45 123 768</b>              | <b>32 946 432</b>     | <b>28 781 721</b>  |
| 44.               | Ingatlanok felújítása  | K71               | 51 297 515                     | 11 665 000            | 8 570 000          |
| 45.               | Informatikai eszközök felújítása   | K72               |                                |                       |                    |
| 46.               | Egyéb tárgyi eszközök felújítása   | K73               |                                |                       |                    |
| 47.               | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74               | 13 796 329                     | 3 149 550             | 2 314 000          |
| 48.               | <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>         | <b>65 093 844</b>              | <b>14 814 550</b>     | <b>10 884 000</b>  |
| 49.               | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81               |                                |                       |                    |
| 50.               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82               |                                |                       |                    |
| 51.               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83               |                                |                       |                    |
| 52.               | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84               | 30 014 300                     | 3 001 601             |                    |
| 53.               | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85               |                                |                       |                    |
| 54.               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86               |                                |                       |                    |
| 55.               | Lakástámogatás   | K87               |                                |                       |                    |
| 56.               | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K88               | 0                              | 0                     | 0                  |
| 57.               | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>         | <b>30 014 300</b>              | <b>3 001 601</b>      | <b>0</b>           |
| 58.               | <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>  |                   | <b>140 231 912</b>             | <b>50 762 583</b>     | <b>39 665 721</b>  |
| 59.               | <b>Költségvetési kiadások</b>  | <b>K1-K8</b>      | <b>249 964 860</b>             | <b>159 432 059</b>    | <b>136 198 266</b> |
| 60.               | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | <b>K911</b>       | <b>0</b>                       | <b>10 694 886</b>     | <b>12 000 000</b>  |
| 61.               | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>  | <b>K912</b>       |                                |                       |                    |
| 62.               | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása  | K913              |                                |                       |                    |
| 63.               | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése   | K914              | 3 734 360                      | 4 198 507             | 6 378 540          |
| 64.               | <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>                                       | <b>K915</b>       | <b>61 322 707</b>              | <b>84 604 033</b>     | <b>139 697 864</b> |
| 65.               | Pénzeszközök betétként elhelyezése   | K916              |                                |                       |                    |
| 66.               | Pénzügyi lízing kiadásai   | K917              |                                |                       |                    |
| 67.               | Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai  | K918              |                                |                       |                    |
| 68.               | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>   | <b>K91</b>        | <b>65 057 067</b>              | <b>99 497 426</b>     | <b>158 076 404</b> |
| 69.               | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása   | K921              |                                |                       |                    |
| 70.               | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása   | K922              |                                |                       |                    |
| 71.               | Külföldi értékpapírok beváltása  | K923              |                                |                       |                    |
| 72.               | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése  | K924              |                                |                       |                    |
| 73.               | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>   | <b>K92</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| 74.               | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai  | K93               |                                |                       |                    |
| 75.               | <b>Finanszírozási kiadások</b>   | <b>K9</b>         | <b>65 057 067</b>              | <b>99 497 426</b>     | <b>158 076 404</b> |
| 76.               | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>  |                   | <b>315 021 927</b>             | <b>258 929 485</b>    | <b>294 274 670</b> |

|      | Rovat megnevezése  | Rovat-szám   | 2022. évi várható (teljesítés) | 2023. évi várható (teljesítés) | 2024. évi eredeti ei. |
|------|--|--------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 77.  |  |              |                                |                                |                       |
| 78.  | Önkormányzatok működési támogatásai  | B11          | 109 482 737                    | 139 047 321                    | 177 475 349           |
| 79.  | Elvonások és befizetések bevételei   | B12          |                                |                                |                       |
| 80.  | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről     | B13          |                                |                                |                       |
| 81.  | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről      | B14          |                                |                                |                       |
| 82.  | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről       | B15          |                                |                                |                       |
| 83.  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | B16          | 17 852 471                     | 20 614 180                     | 11 106 090            |
| 84.  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>   | <b>B1</b>    | <b>127 335 208</b>             | <b>159 661 501</b>             | <b>188 581 439</b>    |
| 85.  | Jövedelemadók  | B31          |                                |                                |                       |
| 86.  | Szociális hozzájárulási adó és járulékok   | B32          |                                |                                |                       |
| 87.  | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók  | B33          |                                |                                |                       |
| 88.  | Vagyon típusú adók   | B34          | 1 701 807                      | 2 013 536                      | 3 000 000             |
| 89.  | Termékek és szolgáltatások adói  | B35          | 5 891 175                      | 11 866 002                     | 18 000 000            |
| 90.  | Egyéb közhatalmi bevételek   | B36          | 217 819                        | 534 718                        | 2 100 000             |
| 91.  | <b>Közhatalmi bevételek</b>  | <b>B3</b>    | <b>7 810 801</b>               | <b>14 414 256</b>              | <b>23 100 000</b>     |
| 92.  | Áru- és készletértékesítés ellenértéke   | B401         |                                |                                |                       |
| 93.  | Szolgáltatások ellenértéke   | B402         | 4 861 782                      | 5 983 044                      | 6 785 000             |
| 94.  | Közvetített szolgáltatások értéke  | B403         |                                |                                |                       |
| 95.  | Tulajdonosi bevételek  | B404         | 4 606 053                      | 6 561 079                      | 4 560 000             |
| 96.  | Ellátási díjak   | B405         | 6 414 880                      | 8 197 943                      | 7 586 218             |
| 97.  | Kiszámlázott általános forgalmi adó  | B406         | 3 873 755                      | 5 125 639                      | 4 639 278             |
| 98.  | Általános forgalmi adó visszatérítése  | B407         | 3 360 000                      | 4 459 000                      | 4 427 248             |
| 99.  | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek  | B408         | 8 293 546                      | 491                            |                       |
| 100. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   | B409         |                                |                                |                       |
| 101. | Egyéb működési bevételek   | B410         | 4 163 466                      | 2 942 151                      |                       |
| 102. | <b>Működési bevételek</b>  | <b>B4</b>    | <b>35 573 482</b>              | <b>33 269 347</b>              | <b>27 997 744</b>     |
| 103. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61          |                                |                                |                       |
| 104. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62          |                                |                                |                       |
| 105. | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök  | B63          | 0                              | 131 100                        |                       |
| 106. | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>   | <b>B6</b>    | <b>0</b>                       | <b>131 100</b>                 | <b>0</b>              |
| 107. | <b>Működési bevételek összesen</b>   |              | <b>170 719 491</b>             | <b>207 476 204</b>             | <b>239 679 183</b>    |
| 108. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások  | B21          |                                |                                | 0                     |
| 109. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22          |                                |                                |                       |
| 110. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23          |                                |                                |                       |
| 111. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24          |                                |                                |                       |
| 112. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25          | 56 364 675                     | 16 299 175                     | 13 500 000            |
| 113. | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>    | <b>56 364 675</b>              | <b>16 299 175</b>              | <b>13 500 000</b>     |
| 114. | Immateriális javak értékesítése  | B51          |                                |                                |                       |
| 115. | Ingatlanok értékesítése  | B52          |                                | 50 545                         | 13 500 000            |
| 116. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése   | B53          |                                |                                |                       |
| 117. | Részeselek értékesítése  | B54          |                                |                                |                       |
| 118. | Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek  | B55          |                                |                                |                       |
| 119. | <b>Felhalmozási bevételek</b>  | <b>B5</b>    | <b>0</b>                       | <b>50 545</b>                  | <b>13 500 000</b>     |
| 120. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |                                |                                |                       |
| 121. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |                                |                                |                       |
| 122. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök  | B73          | 39 073 805                     | 3 486 462                      | 0                     |
| 123. | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>   | <b>B7</b>    | <b>39 073 805</b>              | <b>3 486 462</b>               | <b>0</b>              |
| 124. | <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>   |              | <b>95 438 480</b>              | <b>19 836 182</b>              | <b>27 000 000</b>     |
| 125. | <b>Költségvetési bevételek</b>   | <b>B1-B7</b> | <b>266 157 971</b>             | <b>227 312 386</b>             | <b>266 679 183</b>    |
| 126. | <b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>   |              | <b>60 986 543</b>              | <b>98 806 728</b>              | <b>143 146 638</b>    |
| 127. | <b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>                                 |              | <b>-44 793 432</b>             | <b>-30 926 401</b>             | <b>-12 665 721</b>    |
| 128. | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>   | <b>B811</b>  | <b>0</b>                       | <b>10 694 886</b>              | <b>12 000 000</b>     |
| 129. | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>   | <b>B812</b>  |                                |                                |                       |
| 130. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                       | B8131        | 8 389 791                      |                                |                       |
| 131. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                   | B8131        | 64 793 876                     | 30 139 160                     | 15 595 487            |
| 132. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE  | B8132        |                                |                                |                       |
| 133. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                    | B8132        |                                |                                |                       |
| 134. | <b>Maradvány igénybevétele</b>   | <b>B813</b>  | <b>73 183 667</b>              | <b>30 139 160</b>              | <b>15 595 487</b>     |
| 135. | Államháztartáson belüli megelőlegezések  | B814         | 4 198 507                      | 6 378 540                      |                       |
| 136. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése  | B815         |                                |                                |                       |
| 137. | Központi, irányító szervek támogatás   | B816         |                                |                                |                       |
| 138. | Betétek megszüntetése  | B817         |                                |                                |                       |
| 139. | Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei   | B818         |                                |                                |                       |
| 140. | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>  | <b>B81</b>   | <b>77 382 174</b>              | <b>47 212 586</b>              | <b>27 595 487</b>     |
| 141. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | B821         |                                |                                |                       |
| 142. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B822         |                                |                                |                       |
| 143. | Külföldi értékpapírok kibocsátása  | B823         |                                |                                |                       |
| 144. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele  | B824         |                                |                                |                       |
| 145. | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>  | <b>B82</b>   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>              |
| 146. | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                                    | <b>B83</b>   |                                |                                |                       |
| 147. | <b>Finanszírozási bevételek</b>  | <b>B8</b>    | <b>77 382 174</b>              | <b>47 212 586</b>              | <b>27 595 487</b>     |
| 148. | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>   |              | <b>343 540 145</b>             | <b>274 524 972</b>             | <b>294 274 670</b>    |