

Mesterháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Mesterháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Mesterháza Község Önkormányzata Képviselő-testületére terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 32 879 142 Ft bevétellel állapítja meg, ezen belül:
 - aa) a működési bevételek összesen: 26 418 218 Ft,
 - ab) a felhalmozási bevételek összesen: 0 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételek összesen: 6 460 924 Ft.
- b) 32 879 142 Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:
 - ba) a működési kiadások összesen: 32 879 142 Ft,
 - bb) a felhalmozási kiadások összesen: 0 Ft,
 - bc) finanszírozási kiadások összege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet részletezi

(3) A 2023. évi költségvetési törvény szerint a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak részletezését 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet részletezi.

(5) Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímekeket a 4. melléklet tartalmazza

(6) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 5. melléklet részletezi.

(7) A támogatások, kölcsönök bevételeit a 6. melléklet tartalmazza.

(8) A támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 7. melléklet részletezi.

(9) A helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 8. melléklet tartalmazza.

(10) A közvetett támogatások kimutatása a 9. mellékletben található.

3. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak előirányzata 0 Ft, melyet a rendelet 10. melléklete tartalmazza. A felhalmozási és felújítási kiadásokból:

- a) Beruházási kiadások 0 Ft
- b) Felújítási kiadások 0 Ft
- c) Egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft

(2) Az Önkormányzatnak a költségvetési évben nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé a 11. melléklet szerint.

(3) Az Önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyletét a kölcsön felvétele napjától a végtörlesztés napjáig, annak aktuális tőketartozását és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján a 10. § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételeit a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulását a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 14. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott települési támogatást, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a Képviselő-testület 2 246 000 Ft-ban állapítja meg, melyet a 16. melléklet részletez.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 0 Ft összegben hagyja jóvá, a 17. melléklet szerint.

(2) A tartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

6. §

(1) A működési bevételek és működési kiadások egyenlege 6 460 924 Ft hiány.

(2) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 0 Ft.

(3) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozása érdekében a Képviselő-testület az előző év működési költségvetési maradványának 6 460 924 Ft igénybevételét és 0 Ft értékpapír beváltását rendeli el.

(4) A (3) bekezdésben foglaltakon túl hiány finanszírozására nem kerül sor.

(5) A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolását a 18. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét – közfoglalkoztatottak nélküli - 2 főben állapítja meg. A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 1 fő.

(2) A költségvetési létszámkeret megoszlását a 19. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat 2023. évi kiadási tervében a polgármester államigazgatási hatáskörét érintő bevételek és kiadások tervezésére nem került sor.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. §

(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 a felelős.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2023. évi költségvetésben az Önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, valamint intézkedéseket tegyen a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(4) Az Önkormányzat elszámolási számláját az összes alszámlával együtt a Takarékbank Zrt-nél vezeti.

4. Államháztartáson kívüli szervezetek támogatása

10. §

(1) Államháztartáson kívüli szervezetek részére támogatás – írásbeli kérelem alapján – egyedi elbírálás alapján a Képviselő-testület döntése alapján nyújtható.

(2) Civil szervezetek, alapítványok és egyesületek közül elsősorban azok részesülhetnek támogatásban, akiket Magyarországon bírósági nyilvántartásba vettek.

(3) Támogatás csak annak adható, aki a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítja, és hozzájárul működésének teljes körű megismeréséhez. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2023. évi támogatás feltétele, hogy a 2022. évben kapott összegről a támogatott elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

5. Finanszírozási műveletekkel kapcsolatos szabályok

11. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök a számlavezető pénzügyintézetnél elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére és államilag garantált forgatási célú, illetve tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vásárlására.

(2) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a polgármester a következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

6. Az előirányzatok módosítása

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között az átcsoportosítást elvégezze.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A költségvetési rendeletmódosítás előterjesztésében a saját hatáskörben végrehajtott módosításokat és az átcsoportosításokat elkülönítetten kell bemutatni.

7. Záró rendelkezések

13. §

Ez a rendelet 2023. március 1-jén lép hatályba.

14. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mesterháza, 2023. február 22.



Dohi Zsolt
polgármester



Csajbi Livia
jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző

Záradék:

A rendelet 2022. február 28-án kihirdetésre került.



Csajbi Livia
jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző

Helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai(forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	23 479 513			23 479 513
Közhatalmi bevételek	B3	2 373 200			2 373 200
Működési bevételek	B4	565 505			565 505
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési bevételek összesen		26 418 218			26 418 218
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
Felhalmozási bevételek összesen		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	26 418 218			26 418 218
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-6 460 924			-6 460 924
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege		0			0
Finanszírozási bevételek	B8	6 460 924			6 460 924
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	32 879 142			32 879 142

Helyi önkormányzatok helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 495 415
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	7 535 920
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	7 535 920
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 448 178
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
Elszámolásból származó bevételek	B116	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	23 479 513

Helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Személyi juttatások	K1	18 100 400			18 100 400
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 389 476			2 389 476
Dologi kiadások	K3	8 764 557			8 764 557
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 246 000			2 246 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	1 378 709			1 378 709
Működési kiadások összesen		32 879 142			32 879 142
Beruházások	K6				0
Felújítások	K7				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0
Felhalmozási kiadások összesen		0			0
Költségvetési kiadások	K1-K8	32 879 142			32 879 142
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	32 879 142			32 879 142

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
K1-8. Költségvetési kiadások
K9. Finanszírozási kiadások
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
B1-7. Költségvetési bevételek
B8. Finanszírozási bevételek
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021. évi tény	2022. évi várható (teljesítés)	2023. évi előirányzat
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 855 807	7 947 579	8 604 400
Külső személyi juttatások	K12	5 682 991	8 939 212	9 496 000
Személyi juttatások	K1	12 538 798	16 886 791	18 100 400
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 859 514	2 138 048	2 389 476
Készletbeszerzés	K31	1 292 892	1 586 932	1 939 370
Kommunikációs szolgáltatások	K32	133 708	131 200	140 000
Szolgáltatási kiadások	K33	4 526 868	3 637 450	4 230 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	84 000	85 000	85 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 241 321	1 067 736	2 370 187
Dologi kiadások	K3	7 278 789	6 508 318	8 764 557
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 733 436	2 456 000	2 246 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 733 436	2 456 000	2 246 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 188 346	620 193	1 378 709
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	50 000	50 000	
Tartalékok	K513			

Egyéb működési célú kiadások	K5	1 238 346	670 193	1 378 709
Működési kiadások összesen		24 648 883	28 659 350	32 879 142
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	196 850	296 379	
Részeselek beszerzése	K65			
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	53 150	80 021	
Beruházások	K6	250 000	376 400	0
Ingatlanok felújítása	K71	18 933 165	1 212 454	
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	593 957	9 585	
Felújítások	K7	19 527 122	1 222 039	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		19 777 122	1 598 439	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	44 426 005	30 257 789	32 879 142
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	777 344	777 344	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	777 344	777 344	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Váltókiadások	K94			
Finanszírozási kiadások	K9	777 344		0

KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		45 203 349	30 257 789	32 879 142
Rovat megnevezése	Rovat- szám	2021. évi tény	2022. évi várható (teljesítés)	2023. évi előirányz at
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20 401 304	25 870 539	23 479 513
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 302 470	178 178	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22 703 774	26 048 717	23 479 513
Jövedelemadók	B31			
Vagyoni típusú adók	B34	505 971	316 686	317 200
Termékek és szolgáltatások adói	B35	1 043 518	2 191 631	2 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 280	55 726	56 000
Közhatalmi bevételek	B3	1 554 769	2 564 043	2 373 200
Készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	295 280	152 500	152 500
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404	58 719	132 613	133 000
Ellátási díjak	B405	229 680	144 160	160 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	120 281	1 140 187	120 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	6	5	5
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
Egyéb működési bevételek	B411	666 691	115 038	
Működési bevételek	B4	1 370 657	1 684 503	565 505
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartások kívülről	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Működési bevételek összesen		25 629 200	30 297 263	26 418 218
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	1 765 411	1 765 411	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1 765 411	1 765 411	0
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartások kívülről	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		1 765 411		0
Költségvetési bevételek	B1-B7	27 394 611	30 297 263	26 418 218
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásoktól	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	20 470 521		6 460 924
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	20 470 521	0	6 460 924
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	801 767		
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	801 767	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	21 272 288	0	6 460 924
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		48 666 899	30 297 263	32 879 142

A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	B14	0
ebből: központi költségvetési szervek	B14	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	B14	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	B14	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B14	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B14	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	B14	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	B14	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	B14	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	B14	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	B15	0
ebből: központi költségvetési szervek	B15	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	B15	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	B15	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B15	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B15	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	B15	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	B15	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	B15	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	B15	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	B15	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	B16	
ebből: központi költségvetési szervek	B16	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	B16	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	B16	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B16	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	B16	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	B16	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	B16	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	B16	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	B16	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	B16	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	B23	
ebből: központi költségvetési szervek (B23)	B23	
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	B23	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	B23	

ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	B23	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	B23	
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	B23	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	B23	
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B23)	B23	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	B24	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B23)	B24	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	B24	
ebből: központi költségvetési szervek (B24)	B24	
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B24)	B24	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	B24	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B24)	B24	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	B24	
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	B24	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	B24	
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B24)	B24	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	B24	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B24)	B24	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	B25	0
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	B25	
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	B25	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	B25	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	B25	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	B25	
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	B25	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	B25	
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	B25	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	B25	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	B25	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=236+...+244) (B64)	B64	
ebből: egyházi jogi személyek (B64)	B64	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	B64	
ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	B64	
ebből: háztartások (B64)	B64	
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	B64	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	B64	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	B64	
ebből: egyéb vállalkozások (B64)	B64	
ebből: külföldi szervezetek, személyek (B64)	B64	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=246+...+256) (B65)	B65	
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	B65	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	B65	
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	B65	
ebből: háztartások (B65)	B65	
ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	B65	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	B65	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	B65	

ebből: egyéb vállalkozások (B65)	B65	
ebből: Európai Unió (B65)	B65	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	B65	0
ebből: egyéb külföldiek (B65)	B65	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=262+...+270) (B74)	B74	
ebből: egyházi jogi személyek (B74)	B74	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B74)	B74	
ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	B74	
ebből: háztartások (B74)	B74	
ebből: pénzügyi vállalkozások (B74)	B74	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	B74	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	B74	
ebből: egyéb vállalkozások (B74)	B74	
ebből: külföldi szervezetek, személyek (B74)	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=272+...+282) (B75)	B75	
ebből: egyházi jogi személyek (B75)	B75	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	B75	
ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	B75	
ebből: háztartások (B75)	B75	
ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	B75	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	B75	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	B75	
ebből: egyéb vállalkozások (B75)	B75	
ebből: Európai Unió (B75)	B75	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B75)	B75	
ebből: egyéb külföldiek (B75)	B75	

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (forintban)

Megnevezés	Rovat-szám	előirányzat
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	1 378 709
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 378 709
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0

egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	
háztartások részére	K512	
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	

egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0

Helyi adó bevételek (forintban)

Megnevezés	Rovat-szám	előirányzat
Vagyoni típusú adók	B34	317200
építményadó	B34	251200
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	66000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	2000000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	2000000
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	0
Gépjárműadók	B354	0
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)</i>	B354	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)</i>	B354	
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)</i>	B354	
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)</i>	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	B355	
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	2000000
<i>ebből: eljárási illetékek</i>	B36	
<i>ebből: igazgatási szolgáltatási díjak</i>	B36	
<i>ebből: felügyeleti díjak</i>	B36	
<i>ebből: ebrendészeti hozzájárulás</i>	B36	
<i>ebből: környezetvédelmi bírság</i>	B36	
<i>ebből: természetvédelmi bírság</i>	B36	
<i>ebből: műemlékvédelmi bírság</i>	B36	
<i>ebből: építésügyi bírság</i>	B36	
<i>ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része</i>	B36	
<i>ebből: helyi adópótlék</i>	B36	56000
<i>ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj</i>		
<i>ebből: egyéb bírság</i>	B36	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	56000

A közvetett támogatások(forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevétel	közvetett támogatás	várható bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405	0	0	0
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72	0	0	0
építményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34			
Gépjárműadók	B354			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7	0	0	0
	B402			
	B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5	0	0	0
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	előirányzat
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
Részesedések beszerzése	K65	
ebből: befektetési jegyek	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
ebből: befektetési jegyek	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	
Beruházások	K6	0
Ingtatlanok felújítása	K71	
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
Felújítások	K7	0
Lakástámogatás	K87	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartások kívülre	K89	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0

A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete-saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet száma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárat időpontja	adósságot keletkeztető ügylet- várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
					hitel/lízing/kölcsön/értékpapír				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0							
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0							
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0							
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0							
Részesedések beszerzése	K65	0							
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0							
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0							
Beruházások	K6	0							
Ingatlanok felújítása	K71	0							

Informatikai eszközök felújítása	K72	0							
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0							
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0							
Felújítások	K7	0							
Az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig		0							
ebből:									
ebből:									
ebből:									

A Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet a kölcsön felvétele napjától a végtörlesztés napjáig, annak aktuális tőketertozása és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján a 10 § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
<i>ebből: kárpótítási jegyek</i>	<i>B8123</i>				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>				
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>				
ebből: külföldi pénzintézetek	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül					
1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,		2317200	2400000	2420000	2425000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,					
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		56000	56000	56500	57000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.					

ÖSSZESEN:		2373200	2456000	2476500	2482000
-----------	--	---------	---------	---------	---------

**Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai
(Ft)**

Projekt megnevezése	előirányzat
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	0
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt.vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>Tárgyévi kifizetés (2022. évi el.)</i>	<i>2023. évi kifizetés</i>	<i>2024. évi kifizetés</i>	<i>2025. évi kifizetés</i>	<i>2025. évi utáni kifizetések</i>	<i>Összesen n</i>
Működési célú hiteltörlesztések összesen:								0
Felhalmozási célú hiteltörlesztések								0
Beruházások összesen:								0
Felújítások összesen:								0
MINDÖSSZESEN:								0

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2246000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §]	K48	2246000
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2246000

Tartalékok (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat
tartalékok	K513	

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (FT)

Megnevezés	Rovat-szám	Működési célú előirányzat	Felhalmozási célú előirányzat
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0
Megnevezés	Rovat-szám	Működési célú előirányzat	Felhalmozási célú előirányzat
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>		

Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	<i>B818</i>		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>		
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
I. besorolási osztály összesen	
II. besorolási osztály összesen	
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	1
"C", "D" fizetési osztály összesen	1
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	7
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza

A 2. §-hoz

A költségvetés bevételeit és kiadásait tartalmazza

A 3. §-hoz

A felhalmozási előirányzatok főösszegét tartalmazza

A 4. §-hoz

A lakosságnak juttatott támogatásokat tartalmazza

Az 5. §-hoz

A tartalék összegéről, felhalmozási módjáról rendelkezik.

A 6. §-hoz

A működési és fejlesztési kiadásokat részletezi

A 7. §-hoz

A létszámkereteket szabályozza.

A 8. §-hoz

A polgármester államigazgatási jogkörében ellátott feladatainak költségét tartalmazza.

A 9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 10. §-hoz

Az államháztartáson kívül szervezetek támogatásának szabályait tartalmazza.

A 11. §-hoz

A finanszírozási műveletekkel kapcsolatos szabályokat tartalmazza.

A 12. §-hoz

Az átcsoportosítás szabályait tartalmazza.

A 13. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz

A 14. §-hoz

A rendelkezés alkalmazását tartalmazza