



**Elemi költségvetés
2024.**

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2024. évi eredeti ei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (szabadidő is)	K1101	260 521 500	297 365 600	354 900 012
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	478 500	519 900	609 600
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	781 560	885 560	1 103 200
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106	1 040 000	3 260 400	1 630 000
07	Béren kívüli juttatások (CAFETÉRIA)	K1107	13 789 852	12 395 567	13 359 125
08	Ruházati költségtérítés	K1108	318 750	318 750	318 750
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	938 632	1 220 304	1 433 500
10	Egyéb költségtérítések	K1110	210 000	650 000	700 000
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112		0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (BSZ,napidíj, felmentés)	K1113	3 042 111	3 487 880	3 916 992
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	281 120 905	320 103 961	377 971 179
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Megbízási díj)	K122		0	
17	Egyéb külső személyi juttatások (Kitüntetésekett!)+ REPII	K123		0	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	281 120 905	320 103 961	377 971 179
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	45 768 590	53 221 250	62 306 003
	ebből szociális hozzájárulási adó		35 069 057	41 370 375	48 858 898
	ebből egészségügyi hozzájárulás				
	ebből táppénz hozzájárulás		1 521 055	1 743 940	1 958 496
	ebből rehabilitációs hj.		7 110 000	8 247 600	9 484 740
	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		2 068 478	1 859 335	2 003 869
21	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, inf.hordozó, + kísértékű TE	K311	4 225 900	4 225 900	4 225 900
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodapapír, irodaszer, nyomtatv. üzemanyag, festékpátron, tisztítószer)	K312	258 343 964	358 713 554	381 681 918
	ebből élelmiszer		241 850 964	342 220 554	363 920 918
	ebből egyéb üzemeltetési anyagok		16 493 000	16 493 000	17 761 000
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	262 569 864	362 939 454	385 907 818
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 371 760	2 371 760	2 371 760
	ebből internet		263 880	263 880	263 880
	ebből egyéb informatikai szolgáltatások igénybevétele		2 107 880	2 107 880	2 107 880
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (vezeték, mobil telefon)	K322	464 120	464 120	464 120
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 835 880	2 835 880	2 835 880
28	Közüzem díjak	K331	24 439 669	64 734 522	45 283 607
	ebből gáz		6 336 098	46 228 730	25 500 844
	ebből víz		1 948 538	1 948 560	7 786 568
	ebből villany		14 771 032	11 995 345	10 042 535
	ebből távhő		1 384 001	4 561 887	1 953 660
29	Vásárolt élelmelés	K332	1 717 785	2 215 930	3 047 637
30	Bérelti és lízing díjak (informatika NEM!)	K333	120 000	120 000	156 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (informatika NEM!)	K334	7 156 000	7 160 000	7 820 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335		0	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336			3 000 000
	ebből vásárolt közszolgáltatás				
	ebből vásárolt szellemi tevékenység				
	ebből egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás				
34	Egyéb szolgáltatások (raktározás, posta, takarítás, kéményseprés, szemét, bankktg.vagyonbirt.)	K337	10 873 578	10 873 578	10 409 811
	ebből kéményseprés		328 600	328 600	328 600
	ebből szemétszállítás		1 479 328	1 479 328	1 479 328
	ebből rovarirtás		287 300	287 300	287 300
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	44 307 032	85 104 030	69 717 055
36	Kiküldetések kiadásai	K341		0	
37	Reklám- és propagandakiadások	K342		0	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (ÁFA)	K351	65 572 327	97 019 997	97 118 112
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	6 031 000	5 523 000	5 523 000
41	Kamatkiadások (felvett hitel kamata)	K353			
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (árfolyamvesztés)	K354			
43	Egyéb dologi kiadások (behalthatatlan követ., kerekítés, útdíjak, zöldkártya, közbeszerzés, jármű vizsgadíjak, kötbér, kés.kamat, perkktg.tagsági díjak)	K355		0	
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	71 603 327	102 542 997	102 641 112
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	381 316 103	553 422 361	561 101 865

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2024. évi eredeti ei
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
47	Családi támogatások (óvodáztatási, GYVT)	K42			
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (bíróági kártalanítások)	K43			
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (Közigyógy)	K44			
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (FHT)	K45			
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (lakásft)	K46			
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
53	Egyéb nem intézményi ellátások (rendszeres szoc.s., jöv.pótló, temetési, köztem. önkorm. segélyek)	K48			
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
56	Helyi Ök előző évi elszám.ból származó kiadások	K5021			
57	Helyi ÖK törvényi előíráson alapuló befiz.	K5022			
58	Egyéb elvonások és befizetések (PM befiz.)	K5023		0	
59	Elvonások és befiz.	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (szabálytalan kifizetések)	K506			
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
67	Kamattámogatások	K510			
68	Működési célú támogatások EU-nak	K511			
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (célszervezetektől)	K512			
70	Tartalék	K513			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		0	
76	Részesedések beszerzése	K65			
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		0	
79	Beruházások (=68+...+74)	K6	0	0	0
80	Ingatlanok felújítása	K71		0	
81	Informatikai eszközök felújítása	K72			
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0	
84	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
91	Lakástámogatás	K87			
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások EU-nak	K88			
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	708 205 598	926 747 572	1 001 379 047

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022. évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2024. évi eredeti ei
01	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
02	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
03	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113			
04	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
05	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115			
06	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
07	7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0
08	8	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
09	9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
10	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
11	11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
12	12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		0	
13	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	0
14	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
15	15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
16	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
17	17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
18	18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
19	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
21	21	Társaságok jövedelemadói	B312			
22	22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
24	24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
25	25	Vagyoni típusú adók	B34			
26	26	Értékesítési és forgalmi adók	B351			
27	27	Fogyasztási adók	B352			
28	28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
29	29	Gépjárműadók	B354			
30	30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
31	31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
33	33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	34	Készletértékesítés ellenértéke	B401		0	
35	35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	90 155 988	134 612 345	147 408 577
36	36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		0	
37	37	Tulajdonosi bevételek	B404			
38	38	Ellátási díjak	B405	76 544 798	111 408 893	117 246 578
39	39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	44 894 812	66 311 334	
40	40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	71 456 892
41	41	Kamatbevételek	B408		0	
42	42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
	43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		0	
43	44	Egyéb működési bevételek	B411		0	
44	45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	211 595 598	312 332 572	336 112 047
45	46	Immateriális javak értékesítése	B51			
46	47	Ingatlanok értékesítése	B52			
47	48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
48	49	Részesedések értékesítése	B54			
49	50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
50	51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0	0	0
51	52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
52	53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B62			

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2024. évi eredeti ei
	54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B63			
	55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
53	56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
54	57	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	0	0
55	58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
56	59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B72			
	60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B73			
	61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			
57	62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
58	63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0	0
59	64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	211 595 598	312 332 572	336 112 047

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
Sorszám	Megnevezés	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2024. évi eredeti ei
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06+07) (B8121)			
06	ebből: befektetési jegyek (B8121)			
07	ebből: kárpótlási jegyek (B8121)			
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)			
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)			
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)			
11	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+08+09+10) (B812)	0	0	0
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0	
13	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)			
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	0	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)			
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	496 610 000	614 415 000	665 267 000
18	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)			
19	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)			
20	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)			
21	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)			
22	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=20+21) (B819)	0	0	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	496 610 000	614 415 000	665 267 000
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)			
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)			
26	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)			
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)			
28	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)			
29	Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+28) (B82)	0	0	0
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)			
31	Váltóbevételek (B84)			
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	496 610 000	614 415 000	665 267 000

