

**Görcsönydoboka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 13.)
önkormányzati rendelete**

a 2024. évi költségvetésről

Görcsönydoboka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében foglalt tartalommal, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései szerint, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet rendelkezései szerint Somberek Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtásának szabályairól a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1. §

A rendelet célja Görcsönydoboka Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések

2. §

(1) E rendelet alkalmazásában:

- a) adósságot keletkeztető ügylet: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.), valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti ügylet,
- b) előirányzat-átcsoportosítás: a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) előirányzat-módosítás: a megállapított kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett,
- d) likvid hitel: a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel,
- e) zárolás: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése.

(2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Áht.: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) Költségvetési tv.: Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény
- c) Nv.tv.: a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- d) Gst.: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- e) Mötv.: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

- f) Ávr.: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
g) Áhsz.: az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet.

A rendelet hatálya

3. §

- (1) A rendelet hatálya Görcsönydoboka Község Önkormányzatára terjed ki.
- (2) Az Önkormányzat költségvetése bevételeinek és kiadásainak előirányzat-csoportok szerinti bontása a működési költségvetés, felhalmozási költségvetés és a finanszírozási célú költségvetés.

II. Fejezet **RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK**

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

4. §

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2024. évi költségvetés táblarendszerét jelen rendelet mellékletei szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2024. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2024. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére – az Áht. 102. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján – a költségvetési év terv-, és tényadataival ugyanebben a szerkezetben történik.

5. §

- (1) Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontjának megfelelően az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet mutatja be.
- (2) Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait:
- a) az előirányzat- csoportonként és kiemelt előirányzatonként bontásban e rendelet 1. és a 3. mellékletei,
 - b) kötelező- és önként vállalt feladatok szerinti bontásban e rendelet 3. melléklete tartalmazza,
 - c) az önkormányzat szociális kiadásait a 3. melléklet megfelelő kormányzati funkciói részletezik.

6. §

- (1) A rendelet a helyi önkormányzat költségvetését az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja szerinti tartalommal határozza meg.
- (2) Közös fenntartott intézmények:
- a) Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal
 - b) Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás és az általa fenntartott Sombereki Óvoda és Konyha.
- (3) A közös fenntartott intézmények költségvetését Somberek Község Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2024. (II.13.), Görcsönydoboka Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 9/2024 (II.13.) döntésével fogadta el.

7. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdésében, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontjába bc) alpontjába alapján foglalt rendelkezés alapján az Önkormányzat 2024. évi általános tartalékát és céltartalékát jelen rendelet 1., és 4. melléklete szerint hagyja jóvá.

8. §

- (1) A Képviselő-testület az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontja ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:
- a) a felújítási előirányzatokat felújításokként e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
 - b) a beruházási kiadásokat beruházásokként e rendelet 4. sz. melléklete szerint állapítja meg.
 - c) az egyéb felhalmozási kiadásokat az 1. melléklet szerint határozza meg, részleteiben a 4. melléklet szerint.

9. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontjában foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szerv működéséhez engedélyezett létszámkeretét, a közfoglalkoztatottak létszámát jelen rendelet 5. melléklete tartalmazza.

10. §

(1) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 9. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Görcsönydoboka Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hitelek és azok kamatát, valamint a lekötött betétek vásárlásának várható alakulását is a 7. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat 2024. évben működési és beruházási hitelt nem kíván felvenni, azzal nem rendelkezik.

11. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28. §-a szerint az Önkormányzat a 2024. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

12. §

Görcsönydoboka Község Önkormányzata 2024. évi támogatások kiadásait célokként a 6. melléklet tartalmazza.

13. §

Somberek Község Önkormányzata és Görcsönydoboka Község Önkormányzata által közösen fenntartott intézményeihez a hozzájárulást a 10. melléklet tartalmazza.

14. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 11. mellékletében foglalt likviditási terv szerint hagyja jóvá, tájékoztató jelleggel.

A költségvetés bevételei és kiadásai

15. §

A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat 2024. évi költségvetését 192 219 310 Ft bevételi és kiadási előirányzattal, az alábbiak szerint részletezve: 46 995 481 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 191 302 732 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással, 145 223 829 ezer Ft finanszírozási bevétellel, 916 578 ezer Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

16. §

(1) A bevételi főösszegek az Áht. 15. melléklete szerinti költségvetési bevételein belüli kiemelt előirányzatokat e rendelet 1. és 3. melléklete tartalmazza.

(2) Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2024. évi Központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásait összesen a 2. melléklet részletezi.

17. §

A Képviselő-testület - az Áht. 6. § (3) bekezdésében foglaltak alapján - a 2024. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait a 1. melléklet szerint:

- a) **165 849 782 Ft működési célú költségvetési kiadással** ebből: 22 643 000 Ft személyi juttatással, 3 110 000 Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval, 29 941 200 Ft dologi kiadással, 580 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival, 2 520 000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal, 107 055 582 Ft általános tartalékkal,
- b) **916 578 Ft működési célú finanszírozási kiadással** ebből: 916 578 Ft államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésével
- c) **25 452 950 Ft felhalmozási célú költségvetési kiadással**, ebből: 788 000 Ft beruházási célú kiadással, 19 050 000 Ft felújítási célú kiadással, 5 614 950 Ft egyéb felhalmozási kiadással
- d) **0 Ft felhalmozási célú finanszírozási kiadással** állapítja meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

18. §

(1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet: csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartóan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).

(2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(3) A bevételi előirányzatok – a (4) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(4) Az Önkormányzat és költségvetési szervei egységes rovatrend:

- a) B1 működési célú támogatások államháztartáson belülről,
- b) B2 felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
- c) B4 működési bevételek,

- d) B5 felhalmozási bevételek,
- e) B6 működési célú átvett pénzeszközök,
- f) B7 felhalmozási célú átvett pénzeszközök,
- g) B8 finanszírozási bevételek rovatain megtervezett bevételi előirányzatok abban az esetben is megnövelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.

(5) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42. §-ban meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatja. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról a Képviselő-testületet a költségvetés során következő módosításakor tájékoztatja.

(6) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a Polgármester a Képviselő-testületet a költségvetés során következő módosításakor tájékoztatja.

(7) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés az Önkormányzatot érintő módon meghatározott, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását (Áht. 34. §).

19. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt, a (2)-(3) bekezdésben foglalt eltérés szerint.

(2) A Képviselő-testület a címen belül a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad.

(3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. 43/A. § (3) bekezdése irányadó.

(4) A személyi juttatások kiemelt előirányzata az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel, a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerinti személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból növelhető.

20. §

Az önkormányzat dolgozói részére az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban, jutalom kifizetése a személyi juttatások maradványának terhére, képviselő-testületi döntés alapján történhet.

21. §

(1) A közszolgálati tisztviselők illetménykiegészítése a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 234. § (3) bekezdés b) pontja és 234. § (4) bekezdése alapján 20%.

(2) A közszolgálati tisztviselők illetményalapjának összege: 46 380 Ft

(3) A cafetéria összege a köztisztviselők részére 231 900 Ft/év, közalkalmazottak részére 150 00 Ft/év.

(4) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak bére a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII. 15.) számú Kormányrendelet 2. §-ban foglaltak – azaz a garantált bérminimumra történő kiegészítés szabályainak - figyelembevételével kerülnek megállapításra.

(5) A polgármester illetményére vonatkozó kiadási előirányzat meghatározására a Mötv. 71. § - ban foglalt rendelkezések figyelembevételével kerül sor.

22. §

(1) A Képviselő-testület az általános tartálékkal való rendelkezés jogát - többletköltségek fedezetére – negyedévenként legfeljebb 1 Millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a felhasználásról a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

(2) A Képviselő testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az MBH Bank Zrt.-nél év közben megszűnő lekötött betéteket, mielőbb újra lekösse a kamatok minél jobb megtérülése érdekében. A Polgármester a lekötésekről a következő testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

23. §

A Képviselő-testület az ingatlanok értékesítéséből, a lakásértékesítésből származó bevételt beruházási célra fordítja.

24. §

A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

25. §

Költségvetési év kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi fizetés a költségvetési évet követő év június 30-ig megtörténik. Határozatlan idejű vagy a költségvetési évet követő év június 30-át követő időpontra is fizetési kötelezettséget tartalmazó határozott idejű fizetési kötelezettség esetén:

- a) a december 31-éig esedékes fizetési kötelezettségek mértékéig a költségvetési év,
- b) a december 31-ét követően esedékes fizetési kötelezettségek az esedékesség éve szerinti év kiadási előirányzat terhére vállalható kötelezettség.

26. §

A Társadalmi szervek támogatására irányuló pályázaton dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók nem vehetnek részt.

27. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információk szabadságáról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

28. §

(1) Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként – kérelemre juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(2) A támogatás oda ítézéséről átruházott hatáskörben a polgármester dönt, személyes érintettsége esetén a képviselő-testület, a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig.

(3) Támogatás iránti kérelemben az igénybevétel célját meg kell jelölni. A támogatást tárgyévben fel kell használni, elszámolás határideje a tárgyévet követő év január 31.

29. §

(1) Az Áht. 97. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alkalmazása során a kis összegű követelés értékhatára 100.000- Ft, melyet a 2021. évi XC. törvény 72. §-a határoz meg.

(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök: a 200.000 Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

30. §

A helyi nemzeti önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzeti önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzeti jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény szerinti megállapodást kötött az Önkormányzattal.

31. §

(1) Az önkormányzat a pénzeszközöket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak. Jelenleg az Önkormányzat bankszámláit az MBH Bank Zrt. kezeli.

(2) A költségvetési szervek saját nevükben az Áht. 41. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel:

- a) a Gst. 8 § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
- b) garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
- c) értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

32. §

(1) Ha a helyi Önkormányzat 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy az 5 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a Polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

33. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait, a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(2) A zárolás nem vonatkozhat:

- a) az esetleges európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatásokra,
- b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatásokra,
- c) a segélyek előirányzataira.

(3) A Képviselő-testület a (1) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

34. §

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

III. Fejezet ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

35. §

Jelen rendelet rendelkezéseit a 2024. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni. Jelen rendelet Görcsöndoboka Község Önkormányzat hirdetőtábláján, valamint a www.gorcsondoboka.hu honlapon 2024. február 13. napján kihirdetésre került.

36. §

Ez a rendelet 2024. február 14-én lép hatályba.



dr. Maul Zsolt
jegyző



Troszt József
polgármester

Jelen rendelet a Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján, valamint a Görcsöndobokai Kirendeltségen, valamint a www.gorcsondoboka.hu honlapon 2024. február 13. napján kihirdetésre került.

Somberek, 2024. február 13.



dr. Maul Zsolt
jegyző

Görcsönydoboka Község Önkormányzata - 2024. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai - irányító szervtől	23 438 705 Ft	Személyi juttatások	22 643 000 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 550 000 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 110 000 Ft
Közhatalmi bevételek	9 363 368 Ft	Dologi kiadások	29 941 200 Ft
Működési bevételek	9 681 043 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai	580 000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	2 520 000 Ft
		Tartalékok Általános	107 055 582 Ft
Működési célú költségvetési bevételek összesen	44 033 116 Ft	Működési célú költségvetési kiadások összesen	165 849 782 Ft
Hiány belső finanszírozásának bevételei	25 223 829 Ft	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
<i>Költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<i>25 223 829 Ft</i>	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	916 578 Ft
<i>Vállalkozási maradvány igénybevétele</i>		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Államháztartáson belüli megelőlegezések		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Lekötött bankbetét megszüntetés	120 000 000 Ft	Pénzeszköz betétként elhelyezés	0 Ft
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Költségvetési szervek finanszírozása	
Működési célú finanszírozási bevételek összesen	145 223 829 Ft	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	916 578 Ft
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN	189 256 945 Ft	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	166 766 360 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 542 365 Ft	Beruházások	788 000 Ft
<i>ebből EU-s támogatás</i>		ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
Felhalmozási bevételek	420 000 Ft	Felújítások	19 050 000 Ft

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
<i>ebből EU-s támogatás (közvetlen)</i>		Tartalékok Céltartalék felhalmozási	
Egyéb felhalmozási célú bevételek		Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre	5 614 950 Ft
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	2 962 365 Ft	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	25 452 950 Ft
Hiány belső finanszírozás bevételei	0 Ft		
<i>Felhalmozási maradvány igénybevétele</i>			
<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>			
Hiány külső finanszírozásának bevételei	0 Ft		
<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>			
<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	0 Ft	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	0 Ft
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 962 365 Ft	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 452 950 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	192 219 310 Ft	KIADÁSOK ÖSSZESEN	192 219 310 Ft
			2024.jan.1.
ebből tárgyévi költségvetési bevétel:	46 995 481 Ft	szabad felhasználású pénzkészlet	29 608 828 Ft
ebből előző évi pénzmaradvány felhasználás/ finanszírozási bevétel:	145 223 829 Ft	Lekötött betét	120 000 000 Ft
ÖSSZESEN	192 219 310 Ft	Nyitó pénzkészlet	149 608 828 Ft

Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2024. évi Központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásai összesen

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA					
Jogcím	Jogcím megnevezése	M.	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 000 000 Ft		0 Ft
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	0 Ft		2 163 200 Ft
1.1.1.3.1	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0 Ft		1 775 500 Ft
1.1.1.3.2	Településüzemeltetés- közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0 Ft		100 000 Ft
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0 Ft		100 000 Ft
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint	0 Ft		1 297 030 Ft
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint	0 Ft		4 800 000 Ft
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	fő	0 Ft	0	3 443 155 Ft
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				13 678 885 Ft
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			0 Ft
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			0 Ft
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	84 860 Ft	17	1 442 620 Ft
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	műk. hó	6 047 200 Ft	12	6 047 200 Ft
2.2.2	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék				0 Ft
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			7 489 820 Ft
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				0 Ft
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	2213		2 270 000 Ft
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				0 Ft
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			2 270 000 Ft
GÖRCSÖNYDOBOKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. évi MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:					23 438 705 Ft

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételei és kiadásai
kormányzati funkciók szerinti bontásban**

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
94111	Kiadások visszatérítései	10 000 Ft
	Működési bevételek	10 000 Ft
	Bevétel összesen:	10 000 Ft
051211	Választott tisztségviselők juttatásai	8 200 000 Ft
	személyi juttatások	8 200 000 Ft
0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 200 000 Ft
	munkáltatói járulékok	1 200 000 Ft
053111	Szakmai anyagok beszerzése	200 000 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások	30 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	70 000 Ft
053551	Egyéb dologi kiadások	10 000 Ft
	dologi kiadások	310 000 Ft
	Kiadás összesen:	9 710 000 Ft
013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000 Ft
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	30 000 Ft
0533141	Víz- csatorna szolgáltatás díj	10 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	50 000 Ft
	dologi kiadások	240 000 Ft
05711	Ingatlanok felújítása	10 000 000 Ft
05741	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 700 000 Ft
	felújítások	12 700 000 Ft
	Kiadás összesen:	12 940 000 Ft
013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
094041	Önkormányzati vagyon üzemeltetésből, koncesszióból származó bevételek / földbérlet /	283 701 Ft
	Működési bevételek	283 701 Ft

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
09521	Ingatlan értékesítése	420 000 Ft
Felhalmozási bevételek		420 000 Ft
Bevétel összesen:		703 701 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások	250 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	30 000 Ft
dologi kiadások		280 000 Ft
Kiadás összesen:		280 000 Ft
018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 678 885 Ft
091131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 489 820 Ft
091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000 Ft
Működés célú támogatások államháztartáson belülről		23 438 705 Ft
Bevétel összesen:		23 438 705 Ft
055131	Tartalékok	107 055 582 Ft
Egyéb működési célú kiadások		107 055 582 Ft
059141	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	916 578 Ft
Finanszírozási kiadások		916 578 Ft
Kiadás összesen:		107 972 160 Ft
018030- Támogatás célú finanszírozási műveletek		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
0981311	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele-működési	25 223 829 Ft
Finanszírozási bevételek		25 223 829 Ft
Bevétel összesen:		25 223 829 Ft
055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	170 000 Ft
055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre-társulás	800 000 Ft
055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok-Csele Borza- egyéb	20 000 Ft
Egyéb működési célú kiadások		990 000 Ft
Kiadás összesen:		990 000 Ft
041233- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-elkülönített állami pénzalapok	1 550 000 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 550 000 Ft
Bevétel összesen:		1 550 000 Ft
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 610 000 Ft
személyi juttatások		1 610 000 Ft
0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 000 Ft
munkáltatói járulékok		110 000 Ft
Kiadás összesen:		1 720 000 Ft
045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	40 000 Ft
dologi kiadások		190 000 Ft
05711	Ingatlan felújítás	5 000 000 Ft
05741	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 350 000 Ft
felújítások		6 350 000 Ft
Kiadás összesen:		6 540 000 Ft
061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
053371	Egyéb szolgáltatások	13 200 Ft
dologi kiadások		13 200 Ft
05891	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre – háztartások	400 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások		400 000 Ft
Kiadás összesen:		413 200 Ft
062020- Településfejlesztési projektek és támogatásuk		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
09251	Leader pályázati támogatás- ÁH-n belülről (EU-s) - játszótér	2 542 365 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		2 542 365 Ft
Bevétel összesen:		2 542 365 Ft
064010 - Közvilágítás		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2022
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 350 000 Ft

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	170 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	400 000 Ft
dologi kiadások		1 920 000 Ft
Kiadás összesen:		1 920 000 Ft
066010 - Zöldterület-kezelés		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 650 000 Ft
0511031	Céljuttatás, projektpremium	100 000 Ft
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	260 000 Ft
személyi juttatások		5 010 000 Ft
05211	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	700 000 Ft
munkáltatói járulékok		700 000 Ft
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 500 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások	100 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	500 000 Ft
053551	Egyéb dologi kiadások	10 000 Ft
dologi kiadások		2 210 000 Ft
05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése fűnyíró	220 000 Ft
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	60 000 Ft
beruházás		280 000 Ft
Kiadás összesen:		8 200 000 Ft
066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
094021	Szolgáltatások ellenértéke	1 300 000 Ft
Működési bevételek		1 300 000 Ft
Bevétel összesen:		1 300 000 Ft
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	600 000 Ft
053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	60 000 Ft
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	120 000 Ft
0533121	Gázenergia szolgáltatás díja	400 000 Ft
0533141	Víz- csatorna szolgáltatás díj	50 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000 Ft
053371	Egyéb szolgáltatás	700 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	700 000 Ft
053551	Egyéb dologi kiadások	200 000 Ft

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
	dologi kiadások	3 080 000 Ft
05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000 Ft
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000 Ft
	Beruházások	254 000 Ft
	Kiadás összesen:	3 334 000 Ft
081041 - Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000 Ft
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	50 000 Ft
0533121	Gázenergia szolgáltatás díja	150 000 Ft
0533141	Víz- csatorna szolgáltatás díj	50 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500 000 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	50 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	500 000 Ft
	dologi kiadások	2 350 000 Ft
055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok	1 500 000 Ft
	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000 Ft
05861	Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatás államháztartáson kívülre – sport egyesület	5 214 950 Ft
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 214 950 Ft
	Kiadás összesen:	9 064 950 Ft
082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (ifjúsági klub)		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000 Ft
053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	30 000 Ft
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	100 000 Ft
0533121	Gázenergia szolgáltatás díja	400 000 Ft
0533141	Víz- csatorna szolgáltatás díj	50 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000 Ft
	dologi kiadások	830 000 Ft
	Kiadás összesen:	830 000 Ft
082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (Faluház+Civil)		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
094021	Szolgáltatások ellenértéke- tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	300 000 Ft
Működési bevételek		300 000 Ft
Bevétel összesen:		300 000 Ft
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 600 000 Ft
0511031	Céljuttatás, projektprémium	100 000 Ft
0511071	Béren kívüli juttatások	60 000 Ft
051191	Közlekedési költségtérítés	250 000 Ft
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13 000 Ft
személyi juttatások		3 023 000 Ft
0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	400 000 Ft
munkáltatói járulékok		400 000 Ft
053111	Szakmai anyagok beszerzése	150 000 Ft
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000 Ft
053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000 Ft
053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	100 000 Ft
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 500 000 Ft
0533121	Gázenergia szolgáltatás díja	1 500 000 Ft
0533141	Víz- csatorna szolgáltatás díj	700 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000 Ft
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	600 000 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások	450 000 Ft
053411	Kiküldetések kiadásai	20 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 900 000 Ft
053551	Egyéb dologi kiadások	1 000 000 Ft
dologi kiadások		8 870 000 Ft
05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000 Ft
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000 Ft
beruházás		254 000 Ft
Kiadás összesen:		12 547 000 Ft
106010 - Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja	100 000 Ft
0533121	Gázenergia szolgáltatás díja	100 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	108 000 Ft
dologi kiadások		508 000 Ft

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
Kiadás összesen:		508 000 Ft
107051 - Szociális étkeztetés		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
094051	Ellátási díjak	3 000 000 Ft
Működési bevételek		3 000 000 Ft
Bevétel összesen:		3 000 000 Ft
053321	Vásárolt élelmezés	5 000 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 350 000 Ft
dologi kiadások		6 350 000 Ft
Kiadás összesen:		6 350 000 Ft
107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 800 000 Ft
személyi juttatások		4 800 000 Ft
0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	700 000 Ft
munkáltatói járulékok		700 000 Ft
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése-Hajtó és kenőanyag	1 300 000 Ft
053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000 Ft
053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	50 000 Ft
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások	250 000 Ft
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	600 000 Ft
053551	Egyéb dologi kiadások	50 000 Ft
dologi kiadások		2 790 000 Ft
055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok	30 000 Ft
Egyéb működési célú kiadások		30 000 Ft
Kiadás összesen:		8 320 000 Ft
107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke köztemetés	180 000 Ft
Működési bevételek		180 000 Ft
Bevétel összesen:		180 000 Ft
05481	Települési támogatás [Szocvtv. 45. §]	250 000 Ft
05481	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás szülési	150 000 Ft

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
05481	Köztemetés [Szocvt. 48. §]	180 000 Ft
	Ellátottak pénzbeli juttatása	580 000 Ft
	Kiadás összesen:	580 000 Ft
900020-Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
093111	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	3 368 Ft
09341	Magánszemélyek kommunális adója	1 300 000 Ft
0935131	Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi adó	8 000 000 Ft
09361	Pótlék	60 000 Ft
	Közhatalmi bevételek	9 363 368 Ft
	Bevétel összesen:	9 363 368 Ft
900060-Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Eredeti előirányzat 2024
0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 607 342 Ft
	Működési bevételek	4 607 342 Ft
098171	Lekötött bankbetétek megszűnetése előirányzat	120 000 000 Ft
	Finanszírozási bevételek	120 000 000 Ft
	Bevétel összesen:	124 607 342 Ft
053371	Egyéb szolgáltatások- Pénzügyi, befektetési díj - bankköltség	0 Ft
	dologi kiadások	0 Ft
059161	Pénzeszközök betétként elhelyezése teljesítése	0 Ft
	Finanszírozási kiadások	0 Ft
	Kiadás összesen:	0 Ft
	Mindösszesen kiadás:	192 219 310 Ft
	Mindösszesen bevétel:	192 219 310 Ft
K1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	22 643 000 Ft
K2	Munkaadókat terhelő járulék	3 110 000 Ft
K3	Dologi kiadás	29 941 200 Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	580 000 Ft
K5	Egyéb működési célú kiadások	2 520 000 Ft
K5	Tartalék működési célú	107 055 582 Ft
K5	Tartalék felhalmozási célú	
K6	Beruházások	788 000 Ft
K7	Felújítások	19 050 000 Ft

011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 614 950 Ft
K9	Finanszírozási kiadások	916 578 Ft
	KIADÁS ÖSSZESEN	192 219 310 Ft
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 550 000 Ft
	<i>ebből: Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>23 438 705 Ft</i>
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 542 365 Ft
B3	Közhatalmi bevételek	9 363 368 Ft
B4	Működési bevételek	9 681 043 Ft
B5	Felhalmozási bevételek	420 000 Ft
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	- Ft
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	- Ft
B8	Finanszírozási bevételek	145 223 829 Ft
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	192 219 310 Ft

Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2024. évi költségvetése felhalmozási bevételek - kiadások

Megnevezés	BEVÉTEL		KIADÁS		KIADÁS
	EU forrásból	egyéb támogatás	kapott támogatásból	önerőből	ÖSSZESEN
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	
Temető felújítás				10 000 000 Ft	12 700 000 Ft
Áfa				2 700 000 Ft	
Út, Járda felújítás				5 000 000 Ft	6 350 000 Ft
Áfa				1 350 000 Ft	
FELÚJÍTÁSOK:	- Ft	- Ft	- Ft	15 000 000 Ft	19 050 000 Ft
ÁFA (DOLOGI KIADÁS)			- Ft	4 050 000 Ft	
Zöldterület fűnyíró vásárlása				220 000 Ft	280 000 Ft
Áfa				60 000 Ft	
Városgazdálkodás tárgyi eszköz beszerzés				200 000 Ft	254 000 Ft
áfa				54 000 Ft	
Faluház tárgyi eszköz beszerzés				200 000 Ft	254 000 Ft
Áfa				54 000 Ft	
BERUHÁZÁSOK:	- Ft	- Ft	- Ft	620 000 Ft	788 000 Ft
ÁFA (DOLOGI KIADÁS)	- Ft	- Ft	- Ft	168 000 Ft	
Sport Egyesület visszatérítendő támogatás				5 214 950 Ft	5 214 950 Ft
Háztartásoknak lakásvásárlási támogatás				400 000 Ft	400 000 Ft
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁM.:	- Ft	- Ft	- Ft	5 614 950 Ft	5 614 950 Ft
Felhalmozási bevételek / kiadások	-	-	- Ft	21 234 950 Ft	25 452 950 Ft
ÁFA	- Ft	- Ft	- Ft	4 218 000 Ft	
ÖSSZESEN	- Ft	- Ft	- Ft	25 452 950 Ft	25 452 950 Ft

Megnevezés	BEVÉTEL		KIADÁS		KIADÁS
	EU forrásból	egyéb támogatás	kapott támogatásból	önerőből	ÖSSZESEN
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	
Az átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület gyakorolja.					
	eredeti előirányzat				
Általános tartalék 2024. évi alakulása	107 055 582 Ft				
Céltartalék 2024. évi alakulása	- Ft				
Összesen tartalék 2024. évi alakulása	107 055 582 Ft				

Görcsönydoboka Község Önkormányzata és intézményeinek létszámadatai a 2024. évi költségvetéshez

Önkormányzat					
kormányzati funkció	fő	teljes munkaidő	fő	részmunka idő	fő összese n
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	011130	1	köztisztviselő	3	4
Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	0		1 MT alapján	1
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	1	közalkalmazott	0	1
Zöldterület-kezelés	066010	1	MT alapján	0	1
Összesen		3		4	7
Közfoglalkoztatás					
kormányzati funkció	fő	teljes munkaidő	fő	részmunka idő	fő összese n
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	1	MT alapján	0	1
Összesen		1		0	1
Mindösszesen		4		4,0	8,0

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének támogatási kiadásai
célonként**

Támogatás megnevezése	Eredeti előirányzat 2024
Somberek Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás	50 000 Ft
Görcsönydobokai Ifjúsági Kulturális és Sport Egyesület	1 500 000 Ft
Mohácsi Kistérségi társulás	570 000 Ft
Véméendi Kistérségi társulás	230 000 Ft
Csele Borza Egyesület	20 000 Ft
Falugondnoki műk. célú támogatás	30 000 Ft
Működési célú támogatások összesen:	2 400 000 Ft
Lakásvásárlási támogatás	400 000 Ft
Sport egyesület visszatérítendő támogatás	5 214 950 Ft
Felhalmozási célú támogatások összesen:	5 614 950 Ft

Kimutatás - Görcsönydoboka Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hitelekéről és azok kamatairól

Hitel megnevezése		Felvétel		Lejárat ideje	2024	
		ideje	összege		Tőke	Kamat
Hitel összesen:						
Görcsönydoboka Község Önkormányzata által Lekötött betétek vásárlásának várható alakulásáról						
Érték 2024. január 1.-jén				120 000 000 Ft		
Betétnyitás ideje	Tőke összege	Lejárat ideje	Éves kamatláb	Kamat összeg	Lekötés tervezett ideje	Tervezett tőke lekötés összege
2023.11.21	120 000 000	2024.05.21	7,7%	4 607 342 Ft		
Összesen:	120 000 000			4 607 342 Ft		-

Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás			Támogatás	Összesen eredeti előirányzat
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés		
Magánszem. kommunális adó	56 000	8 000	0	0	64 000
Iparűzési adó	0	0	0	0	0
Termőföld bérbe adásából származó jövedelem	0	0	0	0	0
Késedelmi pótlék	0	0	0	0	0
Bírság	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0
Helyi adó összesen:	56 000	8 000	0	0	64 000
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése	0	0	0	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz vissza nem térítendő támogatás nyújtása	0	0	0	400 000	400 000
Hulladékszállítás költségeinek támogatása	0	0	0	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0	0	0	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0	0	0	0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	56 000	8 000	0	400 000	464 000

Görcsönydoboka Község Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről és azok pénzügyi vonzatáról

A feladat megnevezése	Előirányzat			
	2024	2025	2026	2027
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre lakásvásárláshoz	400 000 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatások- államháztartáson kívülre	5 214 950 Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú kiadások összesen:	5 614 950 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése- államháztartáson kívülről	- Ft	5 214 950 Ft	- Ft	- Ft
Ingatlan értékesítése	420 000 Ft	105 000 Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú bevételek összesen:	420 000 Ft	5 319 950 Ft	- Ft	- Ft
Betét elhelyezés				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre /kistérségi társulások/	970 000 Ft	970 000 Ft	970 000 Ft	970 000 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre /sport/	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre /Csele-Borza, Falugondnoki /	50 000 Ft	50 000 Ft	50 000 Ft	50 000 Ft
Működési célú kiadások összesen:	2 520 000 Ft	2 520 000 Ft	2 520 000 Ft	2 520 000 Ft
Lekötött bankbetét	120 000 000 Ft			
Tulajdonosi bevételek /földbérlet/	283 701 Ft	283 701 Ft	283 701 Ft	283 701 Ft
Szolgáltatások ellenértéke /óvoda gyermekszállítás/	1 300 000 Ft	1 300 000 Ft	1 300 000 Ft	1 300 000 Ft
Működési célú bevételek összesen:	121 583 701 Ft	1 583 701 Ft	1 583 701 Ft	1 583 701 Ft

**Somberek és Görcsönydoboka Község Önkormányzatai által közösen fenntartott intézmények
2024. évi költségvetéséhez hozzájárulás**

Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás					
	Összesen	Költség- Normatíva felosztás lakosság- szám alapján Somberek	Költség - Normatív a felosztás lakosságszám alapján Görcsönydoboka	Német Önkormányzatok	Sombere ki Óvoda, Családi Bölcsőde és Konyha
Lakosságszám fő	2023. jan.1.	1437	369		
Hivatal Összes költség 2024	50 238 818	39 974 076	10 264 742		
Feladatalapú finanszírozás 2024. évre központi költségvetésből	46 567 170	37 052 615	9 514 555		
2023. évi pénzmaradvány felhasználás	3 101 648	2 467 923	633 725		
2024. évi saját bevétel	130 000	103 439	26 561		
Önkormányzati támogatás					
Működési támogatás ÁH belülről	200 000			80 000	120 000
Számított finanszírozás 2024. évre önkormányzatonként	240 000	120 000	120 000		
Teljesítendő finanszírozás 2024. évre önkormányzatonként	440 000	120 000	120 000	80 000	120 000
Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás működési hozzájárulása					
	Összes kiadás	Állami támogatás	Saját bevétel/ egyéb támogatás	Előző évi ktg. vetési maradvány	Önkormányzatok által teljesített hozzájárulás
Konyha	60 970 926	27 280 101	25 291 000	6 240 825	2 159 000
Óvoda	65 783 768	65 763 768	20 000		0
Bölcsőde	12 082 000	12 082 000			0
Óvodafenntartó Társulás	246 935				246 935
normatíva visszafizetés Államkinctár					0

Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás					
ÖSSZESEN :	139 083 629	105 125 869	25 311 000		2 405 935
Görcsönydoboka Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2024. évben					
Óvoda hozzájárulás	0				
Óvoda normatíva visszafizetés hozzájárulás	0				
Közös Önkormányzati Hivatal	120 000				
Óvodafenntartó Társulás	74 081				
Somberektől 2023. évi elszámolás visszafizetés	0				
Fizetendő hozzájárulás összesen :	194 081				
Somberek Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2024. évben					
Óvoda hozzájárulás	0				
Közös Önkormányzati Hivatal	120 000				
Óvodafenntartó Társulás	172 855				
normatíva visszafizetés	0				
Konyha	2 159 000				
Bölcsőde	0				
Fizetendő hozzájárulás összesen :	2 451 855				

Görcsönydoboka Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve

Megnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	2024. év összesen
I.	Bevételek													
1.	Önkormányzat működési támogatása irányítószervi	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	1 953 225	23 438 705
2.	Működési célú támogatások áh belülről	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	129 167	1 550 000
3.	Közhatalmi bevételek	8 000	100 000	2 114 049	1 780 281	2 262 254	100 450	20 000	20 000	2 758 334	150 000	30 000	20 000	9 363 368
4.	Működési bevételek	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	806 754	9 681 043
5.	Költségvetési, működési bevételek összesen	2 897 146	2 989 146	5 003 195	4 669 426	5 151 400	2 989 596	2 909 146	2 909 146	5 647 480	3 039 146	2 919 146	2 909 146	44 033 116
6.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 988	25 223 829
7.	Lekötött betét megszüntetés		0	0	0	120 000 000	0	0	0	0	0	0	0	120 000 000
8.	Működési célú finanszírozási bevételek	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	122 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 986	2 101 988	145 223 829
9.	Felhalmozási bevétel	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	420 000
10.	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	2 542 365	0	0	0	0	0	0	0	2 542 365
11.	Költségvetési, felhalmozási bevételek összesen	35 000	35 000	35 000	35 000	2 577 365	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	2 962 365
12.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Bevételek összesen		5 034 131	5 126 131	7 140 180	6 806 412	129 830 750	5 126 581	5 046 131	5 046 131	7 784 465	5 176 131	5 056 131	5 046 133	192 219 310
II. Kiadások														
1.	Személyi juttatások	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	1 886 917	22 643 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	259 167	3 110 000
3.	Dologi kiadások	1 713 137	2 721 715	2 735 764	2 501 995	2 175 802	2 468 165	2 641 715	2 641 715	2 730 049	2 771 715	2 397 715	2 441 714	29 941 201
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	48 333	580 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	2 520 000
6.	Egyéb működési célú kiadások társulásnak													0
7.	Tartalék		0	0	0	107 055 582	0	0	0	0	0	0	0	107 055 582
8.	Költségvetési, működési kiadások összesen	4 117 554	5 126 132	5 140 181	4 906 412	111 635 801	4 872 582	5 046 132	5 046 132	5 134 466	5 176 132	4 802 132	4 846 131	165 849 783
9.	Pénzeszköz betétként elhelyezés													0
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	916 578												916 578
11.	Működési célú finanszírozási kiadások	916 578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	916 578
12.	Beruházások				0	280 000	254 000					254 000		788 000
13.	Felújítások			2 000 000	1 700 000	12 700 000				2 650 000				19 050 000
14.	Céltartalék (vízi közmű)													0
15.	Felhalmozási célú kiadások áh kívülre				200 000	5 214 950							200 000	5 614 950
16.	Költségvetési, felhalmozási	0	0	2 000 000	1 900 000	18 194 950	254 000	0	0	2 650 000	0	254 000	200 000	25.45 2. 950

	<i>kiadások összesen</i>													
17.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadás</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen	5 034 132	5 126 132	7 140 181	6 806 412	129 830 751	5 126 582	5 046 132	5 046 132	7 784 466	5 176 132	5 056 132	5 046 134	192 219 310
	Havi eltérés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Részletes indokolás

Az 1–36. §-hoz

2023. július 13-án kihirdetésre került a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, mely alapján megismerhetők az önkormányzati működés alapvető pénzügyi feltételei.

Görcsönydoboka Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése az ország költségvetésére, az előző évi teljesülési adatokra, az önkormányzat korábbi döntéseire, valamint a jelenleg rendelkezésre álló adatokra figyelemmel került megalkotásra.

Gazdálkodásunkat az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a pályázati források felhasználása, beruházások és felújítások megvalósítása, továbbá a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

A pénzügyi terv összhangban van az előző években megfogalmazott alapelvekkel. A megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik, ezt követendően a legfontosabb 2024. évi költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés, költségek ésszerű minimalizálása.
2. Stabilitás céljából a jóváhagyott költségekhez képest a szükségtelen és gyakori változtatások kerülése.
3. A kötelezően ellátandó feladatok megfelelő színvonalon történő biztosítása.
4. A szociálisan rászorultak támogatása, segítése.
5. Az elindított beruházások megvalósítása, a szükséges források biztosítása.
6. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés, a fiatalok számára vonzóbbá tétel.
7. Az önkormányzat lehetőségeihez mért közfoglalkoztatás biztosítása, felhasználása, bővítve ezzel a finanszírozási lehetőségeket a településüzemeltetésben, egyben a település lakóinak életminőségét javítva.
8. Új pályázati lehetőségek figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése, biztosítása.
9. Figyelemmel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásaira – hitelfelvételtől való eltekintés.
10. Igazodva az országos irányelvekhez, kiemelt jelentőségű a nemzeti és nemzetközi gazdasági környezet negatív gazdasági hatásainak helyi szintű mérséklése, kezelése.

