**Görcsönydoboka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi költségvetésről**

Görcsönydoboka Község Önkormányzat 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezései szerint, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet rendelkezései szerint a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*

*Általános rendelkezések*

**1. A rendelet célja**

**1. §**

A rendelet célja Görcsönydoboka Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. 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.

**2. Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések**

**2. §**

(1) E rendelet alkalmazásában:

*a)* *adósságot keletkeztető ügylet:* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény,

*c)* *Nv.tv.:* a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,

*d)* *Gst.*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. 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.

**3. 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*

**4. A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma**

**4. §**

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2022. évi költségvetés táblarendszerét e rendelet az 1.-11. mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2022. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2022. 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) b. pontja szerinti tartalommal határozza meg.

(2) Közösen fenntartott intézmények:

*a)* Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal

*b)* Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás és az általa fenntartott Sombereki Óvoda és Konyha.

(3) A közösen fenntartott intézmények költségvetését Somberek Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 10/2022. (II.15.), míg Görcsönydoboka Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 7/2022. (II.14.) határozattal 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 2022. évi általános tartalékát és céltartalékát e 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. melléklete szerint hagyja jóvá.

*b)* a beruházási kiadásokat beruházásokként e rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.

*c)* az egyéb felhalmozási kiadásokat az 1. melléklet szerint határozza meg, részleteiben a 4. melléklet szerint.

(2) A Képviselő-testület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) és bd) pontja alapján - elkülönítetten – e rendelet 4. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

**9. §**

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontjában foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szerv működéséhez engedélyezett létszámkeretét, a közfoglalkoztatottak létszámát e 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 hiteleket és azok kamatát, valamint a lekötött betétek vásárlásának várható alakulását is a 7. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

**12. §**

Görcsönydoboka Község Önkormányzata 2022. évi támogatások kiadásait célonként 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 2022. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 11. mellékletében foglalt likviditási terv szerint hagyja jóvá, tájékoztató jelleggel.

**5. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**15. §**

A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat 2022. évi költségvetését 206 046 861 Ft bevételi és kiadási előirányzattal, az alábbiak szerint részletezve: 43 715 495 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 205 196 136 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,162 331 366 ezer Ft finanszírozási bevétellel, 850 725 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 2022. 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 2022. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait a 1. melléklet szerint:

*a)* **141 621 479 Ft működési költségvetéssel** ebből: 20 490 172 Ft személyi juttatással, 2 374 925 Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval, 17 656 681 Ft dologi kiadással, 530 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival, 1 510 000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal, 99 059 701 Ft általános tartalékkal,

*b)* **850 725 Ft működési finanszírozással, ebből:** 850 725 Ft államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésével,

*c)* **63 574 657 Ft felhalmozási költségvetéssel,** ebből: 8 403 088 Ft beruházási célú kiadással, 53 364 478 Ft felújítási célú kiadással, 400 000 Ft egyéb felhalmozási kiadással, 1 407 091 Ft céltartalékkal,

*d)* **0 Ft felhalmozási finanszírozással** állapítja meg.

**6. 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 tartósan 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. §-ában 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 soron 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 soron 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.

(8) 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 címeken 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

*a)* az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel,

*b)* 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 CXCIX. tv. 234. § (3) b. pontja és (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 az egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvénnyel módosított – 2022. január 1-től hatályos Mötv. 71. § - rendelkezések figyelembevételével kerül sor (3. melléklet szerint).

**22. §**

(1) A Képviselő-testület az általános tartalékkal 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 a céltartalékkal való rendelkezési jogot - víziközmű beruházás, karbantartás céljára, a Baranya-Víz Zrt. megkeresése alapján - negyedévenként legfeljebb 1 millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a felhasználásról a következő képviselő-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, valamint annak 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 információs szabadságról 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 ítéléséről 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 nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény szerinti megállapodást kötött az Önkormányzattal.

**31. §**

(1) Az önkormányzat a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak. Jelenleg az Önkormányzat bankszámláit a Takarékbank 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 rendelkezés*

**35. §**

Ez a rendelet 2022. február 26-án lép hatályba.

Troszt József dr. Maul Zsolt

polgármester jegyző

Jelen rendelet a Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján keresztül, valamint az önkormányzat honlapján 2022. február 25. napján kihirdetésre került.

Somberek, 2022. február 25.

 dr. Maul Zsolt

 jegyző

*1. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének pénzforgalmi mérlege**

|  |  |
| --- | --- |
| Bevételek | Kiadások |
| Megnevezés | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat | Megnevezés | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |
| Önkormányzatok működési támogatásai - irányító szervtől | 20 733 570 Ft | 26 067 995 Ft | Személyi juttatások | 15 101 080 Ft | 20 490 172 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 7 775 505 Ft | 3 661 227 Ft | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 053 469 Ft | 2 374 925 Ft |
| Közhatalmi bevételek | 6 763 000 Ft | 7 355 000 Ft | Dologi kiadások | 16 970 400 Ft | 17 656 681 Ft |
| Működési bevételek | 4 670 000 Ft | 3 711 273 Ft | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 530 000 Ft | 530 000 Ft |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 0 Ft | 0 Ft | Egyéb működési célú kiadások | 1 550 000 Ft | 1 510 000 Ft |
|  |  |  | Tartalékok Általános | 19 167 793 Ft | 99 059 701 Ft |
| Működési célú költségvetési bevételek összesen | 39 942 075 Ft | 40 795 495 Ft | Működési célú költségvetési kiadások összesen | 55 372 742 Ft | 141 621 479 Ft |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei | 20 905 540 Ft | 137 147 598 Ft | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele | 20 905 540 Ft | 137 147 598 Ft | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 829 342 Ft | 850 725 Ft |
| Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| Lekötött bankbetét megszüntetés | 100 000 000 Ft | 0 Ft | Pénzeszköz betétként elhelyezés | 80 000 000 Ft | 0 Ft |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  | Költségvetési szervek finanszírozása |  |  |
| Működési célú finanszírozási bevételek összesen | 120 905 540 Ft | 137 147 598 Ft | Működési célú finanszírozási kiadások összesen | 80 829 342 Ft | 850 725 Ft |
| MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN | 160 847 615 Ft | 177 943 093 Ft | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 136 202 084 Ft | 142 472 204 Ft |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 2 500 000 Ft | 2 500 000 Ft | Beruházások | 711 000 Ft | 8 403 088 Ft |
| ebből EU-s támogatás | 2 500 000 Ft | 2 500 000 Ft | ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |
| Felhalmozási bevételek | 0 Ft | 420 000 Ft | Felújítások | 56 012 916 Ft | 53 364 478 Ft |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  |  | ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |
| ebből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  | Tartalékok Céltartalék felhalmozási | 956 615 Ft | 1 407 091 Ft |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen | 2 500 000 Ft | 2 920 000 Ft | Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen | 58 080 531 Ft | 63 574 657 Ft |
| Hiány belső finanszírozás bevételei | 30 935 000 Ft | 25 183 768 Ft |  |  |  |
| Felhalmozási maradvány igénybevétele | 30 935 000 Ft | 25 183 768 Ft |  |  |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei | 0 Ft | 0 Ft |  |  |  |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |
| Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |
| Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen | 30 935 000 Ft | 25 183 768 Ft | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen | 0 Ft | 0 Ft |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN | 33 435 000 Ft | 28 103 768 Ft | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 58 080 531 Ft | 63 574 657 Ft |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2021. jan. 1. | 2022. jan. 1. |
| ebből tárgyévi költségvetési bevétel: | 42 442 075 Ft | 43 715 495 Ft | szabad felhasználású pénzkészlet | 52 900 241 Ft | 158 782 793 Ft |
| ebből előző évi pénzmaradvány felhasználás/ finanszírozási bevétel: | 151 840 540 Ft | 162 331 366 Ft | kötött felhasználású pénzkészlet (Baranya-víz) | 956 615 Ft | 1 407 091 Ft |
| ÖSSZESEN | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft | Lekötött betét | 100 000 000 Ft | 0 Ft |
|  |  |  | Nyitó pénzkészlet | 153 856 856 Ft | 160 189 884 Ft |

*2. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2022. évi központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásai**

|  |
| --- |
| A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA |
| Jogcím | Jogcím megnevezése | M. | Fajlagos összeg | Mutató | Forint | Kiegészítő támogatás | Összesen |
| 1.1.1.1. | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) | forint | 5 495 500 |  | 0 Ft |  |  |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | forint | 25 200 |  | 2 096 640 Ft | 66 560 Ft | 2 163 200 Ft |
| 1.1.1.3. | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | forint | 0 |  | 1 696 000 Ft | 79 500 Ft | 1 775 500 Ft |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | forint | 0 |  | 100 000 Ft | 0 Ft | 100 000 Ft |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | forint |  |  | 1 244 090 Ft | 52 940 Ft | 1 297 030 Ft |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | forint |  |  | 6 000 000 Ft | 600 000 Ft | 6 600 000 Ft |
| 1.1. | A települési önkormányzatok működésének általános támogatása |  |  |  | 11 136 730 Ft | 799 000 Ft | 11 935 730 Ft |
| 1.2. | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | forint |  |  | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 1.3.1. | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása | forint |  |  | 3 203 000 Ft | 0 Ft | 3 203 000 Ft |
| 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | fő | 67810 | 1 | 67 810 Ft | 6 000 Ft | 73 810 Ft |
| 1.3.2.5. | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen | műk. hó | 4590600 | 12 | 4 590 600 Ft | 551 700 Ft | 5 142 300 Ft |
| 1.3. | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | forint |  |  | 7 861 410 Ft | 557 700 Ft | 8 419 110 Ft |
| 1.4. | A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |  |  | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása | forint | 2170 |  | 2 270 000 Ft | 0 Ft | 2 270 000 Ft |
| 1.5. | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | forint |  |  | 2 270 000 Ft | 0 Ft | 2 270 000 Ft |
|  | 9/2022. (I.14.) Korm.rend. kieg tám. (polgármesteri illetmény emelés) |  |  |  | 0 Ft | 3 443 155 Ft | 3 443 155 Ft |
| GÖRCSÖNYDOBOKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. évi MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN: | 21 268 140 Ft | 4 799 855 Ft | 26 067 995 Ft |

*3. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2022. 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 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 051211 | Választott tisztségviselők juttatásai | 4 369 000 Ft | 7 257 900 Ft |
| személyi juttatások | 4 369 000 Ft | 7 257 900 Ft |
| 0521 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 642 000 Ft | 913 380 Ft |
| munkáltatói járulékok | 642 000 Ft | 913 380 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 20 000 Ft | 25 000 Ft |
| 053221 | Egyéb kommunikációs szolgáltatás | 60 000 Ft | 50 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | 80 000 Ft | 60 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 20 000 Ft | 20 000 Ft |
| dologi kiadások | 180 000 Ft | 155 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 5 191 000 Ft | 8 326 280 Ft |
| 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 70 000 Ft | 70 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 45 000 Ft | 30 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 130 000 Ft | 130 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 63 000 Ft | 60 000 Ft |
| dologi kiadások | 308 000 Ft | 290 000 Ft |
| 05711 | Ingatlanok felújítása | 8 000 000 Ft | 8 000 000 Ft |
| 05741 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 160 000 Ft | 2 160 000 Ft |
| felújítások | 10 160 000 Ft | 10 160 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 10 468 000 Ft | 10 450 000 Ft |
| 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 094021 | Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek | 0 Ft | 240 000 Ft |
| 094041 | Tulajdonosi bevételek / Baranya-Víz / | 516 000 Ft | 549 000 Ft |
| 094041 | Önkormányzati vagyon üzemeltetésből, koncesszióból származó bevételek / földbérlet / | 214 000 Ft | 237 273 Ft |
| 0940821 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 20 000 Ft | 35 000 Ft |
| Működési bevételek | 750 000 Ft | 1 061 273 Ft |
| 09521 | Ingatlan értékesítése | - Ft | 420 000 Ft |
| Felhalmozási bevételek | - Ft | 420 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 750 000 Ft | 1 481 273 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | 230 000 Ft | 250 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 62 000 Ft | 30 000 Ft |
| dologi kiadások | 292 000 Ft | 280 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 292 000 Ft | 280 000 Ft |
| 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 091111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 11 094 378 Ft | 11 935 730 Ft |
| 091131 | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 7 369 192 Ft | 8 419 110 Ft |
| 091141 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 Ft | 2 270 000 Ft |
| 091151 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | - Ft | 3 443 155 Ft |
| Működés célú támogatások államháztartáson belülről | 20 733 570 Ft | 26 067 995 Ft |
| 094111 | Kiadások visszatérítései | 10 000 Ft | 10 000 Ft |
| Működési bevételek | 10 000 Ft | 10 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 20 743 570 Ft | 26 077 995 Ft |
| 0550231 | Egyéb elvonások, befizetések teljesítése | 10 000 Ft | 10 000 Ft |
| 055131 | Tartalékok | 19 167 793 Ft | 99 059 701 Ft |
| 055131 | Tartalékok céltartalék | 956 615 Ft | 1 407 091 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 20 134 408 Ft | 100 476 792 Ft |
| 059141 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 829 342 Ft | 850 725 Ft |
| Finanszírozási kiadások | 829 342 Ft | 850 725 Ft |
| Kiadás összesen: | 20 963 750 Ft | 101 327 517 Ft |
| 018030- Támogatás célú finanszírozási műveletek |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 5 408 000 Ft | 394 677 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 5 408 000 Ft | 394 677 Ft |
| 0981311 | Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele- működési | 20 905 540 Ft | 137 147 598 Ft |
| 0981311 | Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele- felhalmozási | 30 935 000 Ft | 25 183 768 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 51 840 540 Ft | 162 331 366 Ft |
| Bevétel összesen: | 57 248 540 Ft | 162 726 043 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre- helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 260 000 Ft | 220 000 Ft |
| 055121 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre- nonprofit gazdasági társaságok-Csele Borza- egyéb | 50 000 Ft | 50 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 310 000 Ft | 270 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 310 000 Ft | 270 000 Ft |
| 041233- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-elkülönített állami pénzalapok | 2 367 505 Ft | 3 266 550 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 2 367 505 Ft | 3 266 550 Ft |
| Bevétel összesen: | 2 367 505 Ft | 3 266 550 Ft |
| 0511011 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 2 935 080 Ft | 3 400 000 Ft |
| személyi juttatások | 2 935 080 Ft | 3 400 000 Ft |
| 0521 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 227 469 Ft | 229 500 Ft |
| munkáltatói járulékok | 227 469 Ft | 229 500 Ft |
| Kiadás összesen: | 3 162 549 Ft | 3 629 500 Ft |
| 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 200 000 Ft | 200 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 300 000 Ft | 300 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 135 000 Ft | 135 000 Ft |
| dologi kiadások | 635 000 Ft | 635 000 Ft |
| 05711 | Ingatlan felújítás | 12 500 000 Ft | 12 500 000 Ft |
| 05741 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 3 375 000 Ft | 3 375 000 Ft |
| felújítások | 15 875 000 Ft | 15 875 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 16 510 000 Ft | 16 510 000 Ft |
| 061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | - Ft | 13 200 Ft |
| dologi kiadások | - Ft | 13 200 Ft |
| 05891 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre – háztartások | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 400 000 Ft | 413 200 Ft |
| 062020- Településfejlesztési projektek és támogatásuk |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | - Ft | 87 481 Ft |
| dologi kiadások | - Ft | 87 481 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | - Ft | 6 056 762 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | - Ft | 1 635 326 Ft |
| beruházás | - Ft | 7 692 088 Ft |
| 05711 | Ingatlanok felújítása előirányzata | 23 604 658 Ft | 21 519 274 Ft |
| 05741 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 6 373 258 Ft | 5 810 204 Ft |
| felújítások | 29 977 916 Ft | 27 329 478 Ft |
| Kiadás összesen: | 29 977 916 Ft | 35 109 047 Ft |
| 064010 - Közvilágítás |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053311 | Közüzemi díjak | 550 000 Ft | 550 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft | 200 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 180 000 Ft | 220 000 Ft |
| dologi kiadások | 830 000 Ft | 970 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 830 000 Ft | 970 000 Ft |
| 066010 - Zöldterület-kezelés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 0511011 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 2 862 000 Ft | 3 340 800 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás, projektprémium | - Ft | 70 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| 0511101 | Egyéb költségtérítések | 12 000 Ft | 12 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | - Ft | 139 200 Ft |
| személyi juttatások | 3 024 000 Ft | 3 712 000 Ft |
| 05211 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 446 000 Ft | 463 060 Ft |
| munkáltatói járulékok | 446 000 Ft | 463 060 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 925 000 Ft | 925 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 300 000 Ft | 300 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások | 100 000 Ft | 100 000 Ft |
| dologi kiadások | 1 475 000 Ft | 1 475 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése fűnyíró | 160 000 Ft | 160 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 43 000 Ft | 43 000 Ft |
| beruházás | 203 000 Ft | 203 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 5 148 000 Ft | 5 853 060 Ft |
| 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft |
| Működési bevételek | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 600 000 Ft | 600 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | - Ft | 40 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 350 000 Ft | 250 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 260 000 Ft | 260 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás | 620 000 Ft | 720 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 560 000 Ft | 560 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások | 100 000 Ft | 100 000 Ft |
| dologi kiadások | 2 640 000 Ft | 2 680 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 200 000 Ft | 200 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 54 000 Ft | 54 000 Ft |
| Beruházások | 254 000 Ft | 254 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 2 894 000 Ft | 2 934 000 Ft |
| 081041 - Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 60 000 Ft | 60 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 240 000 Ft | 240 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése | 10 000 Ft | 10 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 500 000 Ft | 500 000 Ft |
| dologi kiadások | 2 310 000 Ft | 2 310 000 Ft |
| 055121 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok | 1 200 000 Ft | 1 200 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 1 200 000 Ft | 1 200 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 3 510 000 Ft | 3 510 000 Ft |
| 082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (ifjúsági klub) |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 50 000 Ft | 50 000 Ft |
| 053221 | Egyéb kommunikációs szolgáltatás | - Ft | 20 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 210 000 Ft | 200 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 70 000 Ft | 70 000 Ft |
| dologi kiadások | 330 000 Ft | 340 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 330 000 Ft | 340 000 Ft |
| 082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (Faluház+Civil) |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke- tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel | 300 000 Ft | 300 000 Ft |
| Működési bevételek | 300 000 Ft | 300 000 Ft |
| 09251 | Leader pályázati támogatás- ÁH-n belülről (EU-s) | 2 500 000 Ft | 2 500 000 Ft |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 2 500 000 Ft | 2 500 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 2 800 000 Ft | 2 800 000 Ft |
| 0511011 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 1 440 000 Ft | 2 005 701 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás, projektprémium | - Ft | 70 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 75 000 Ft | 75 000 Ft |
| 051191 | Közlekedési költségtérítés | 130 000 Ft | 130 000 Ft |
| 0511101 | Egyéb költségtérítések | 12 000 Ft | 12 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | - Ft | 83 571 Ft |
| személyi juttatások | 1 657 000 Ft | 2 376 272 Ft |
| 0521 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 255 000 Ft | 282 265 Ft |
| munkáltatói járulékok | 255 000 Ft | 282 265 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok beszerzése | 200 000 Ft | 200 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 495 000 Ft | 395 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| 053221 | Egyéb kommunikációs szolgáltatás | 120 000 Ft | 120 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak- Villamos energia | 950 000 Ft | 950 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 500 000 Ft | 500 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | 450 000 Ft | 450 000 Ft |
| 053411 | Kiküldetések kiadásai | 20 000 Ft | 20 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 850 000 Ft | 850 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| dologi kiadások | 4 035 000 Ft | 3 935 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 200 000 Ft | 200 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 54 000 Ft | 54 000 Ft |
| beruházás | 254 000 Ft | 254 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 6 201 000 Ft | 6 847 537 Ft |
| 104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 053321 | Vásárolt élelmezés | 20 000 Ft | - Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 5 400 Ft | - Ft |
| dologi kiadások | 25 400 Ft | - Ft |
| Kiadás összesen: | 25 400 Ft | - Ft |
| 106010 - Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke | 800 000 Ft | 420 000 Ft |
| Működési bevételek | 800 000 Ft | 420 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 800 000 Ft | 420 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | - Ft | 400 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 570 000 Ft | 500 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | - Ft | 400 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 200 000 Ft | 300 000 Ft |
| dologi kiadások | 770 000 Ft | 1 600 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 770 000 Ft | 1 600 000 Ft |
| 107051 - Szociális étkeztetés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 094051 | Ellátási díjak | 300 000 Ft | 200 000 Ft |
| Működési bevételek | 300 000 Ft | 200 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 300 000 Ft | 200 000 Ft |
| 053321 | Vásárolt élelmezés | 500 000 Ft | 300 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 135 000 Ft | 81 000 Ft |
| dologi kiadások | 635 000 Ft | 381 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 635 000 Ft | 381 000 Ft |
| 107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 0511011 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 3 116 000 Ft | 3 744 000 Ft |
| személyi juttatások | 3 116 000 Ft | 3 744 000 Ft |
| 0521 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 483 000 Ft | 486 720 Ft |
| munkáltatói járulékok | 483 000 Ft | 486 720 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyagok beszerzése-Hajtó és kenőanyag | 1 025 000 Ft | 1 025 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 300 000 Ft | 400 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 480 000 Ft | 480 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások | 200 000 Ft | 200 000 Ft |
| dologi kiadások | 2 405 000 Ft | 2 505 000 Ft |
| 055121 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok | 30 000 Ft | 30 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 30 000 Ft | 30 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 6 034 000 Ft | 6 765 720 Ft |
| 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 094031 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke köztemetés | 220 000 Ft | 220 000 Ft |
| Működési bevételek | 220 000 Ft | 220 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 220 000 Ft | 220 000 Ft |
| 05481 | Települési támogatás [Szoctv. 45. §] | 220 000 Ft | 250 000 Ft |
| 05481 | Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás szülési | 90 000 Ft | 170 000 Ft |
| 05481 | Köztemetés [Szoctv. 48. §] | 220 000 Ft | 110 000 Ft |
| Ellátottak pénzbeli juttatása | 530 000 Ft | 530 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 530 000 Ft | 530 000 Ft |
| 900020-Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 093111 | Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó | 15 000 Ft | 15 000 Ft |
| 09341 | Magánszemélyek kommunális adója | 1 300 000 Ft | 1 300 000 Ft |
| 0935131 | Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi adó | 5 408 000 Ft | 6 000 000 Ft |
| 09361 | Pótlék | 40 000 Ft | 40 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | 6 763 000 Ft | 7 355 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 6 763 000 Ft | 7 355 000 Ft |
| 900060-Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | Eredeti előirányzat 2021 | Eredeti előirányzat 2022 |
| 0940821 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 790 000 Ft | 0 Ft |
| Működési bevételek | 790 000 Ft | 0 Ft |
| 098171 | Lekötött bankbetétek megszünetése előirányzat | 100 000 000 Ft | 0 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 100 000 000 Ft | 0 Ft |
| Bevétel összesen: | 100 790 000 Ft | 0 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások- Pénzügyi, befektetési díj - bankköltség | 100 000 Ft | 0 Ft |
| dologi kiadások | 100 000 Ft | 0 Ft |
| 059161 | Pénzeszközök betétként elhelyezése teljesítése | 80 000 000 Ft | 0 Ft |
| Finanszírozási kiadások | 80 000 000 Ft | 0 Ft |
| Kiadás összesen: | 80 100 000 Ft | 0 Ft |
| Mindösszesen kiadás: | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft |
| Mindösszesen bevétel: | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft |
|  |  |  |  |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 15 101 080 Ft | 20 490 172 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 2 053 469 Ft | 2 374 925 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 16 970 400 Ft | 17 656 681 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 530 000 Ft | 530 000 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 1 550 000 Ft | 1 510 000 Ft |
| K5 | Tartalék működési célú | 19 167 793 Ft | 99 059 701 Ft |
| K5 | Tartalék felhalmozási célú | 956 615 Ft | 1 407 091 Ft |
| K6 | Beruházások | 711 000 Ft | 8 403 088 Ft |
| K7 | Felújítások | 56 012 916 Ft | 53 364 478 Ft |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 80 829 342 Ft | 850 725 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft |
|  |  |  |  |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 28 509 075 Ft | 29 729 222 Ft |
|  | ebből: Önkormányzatok működési támogatásai | 20 733 570 Ft | 26 067 995 Ft |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 2 500 000 Ft | 2 500 000 Ft |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 6 763 000 Ft | 7 355 000 Ft |
| B4 | Működési bevételek | 4 670 000 Ft | 3 711 273 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek | - Ft | 420 000 Ft |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz | - Ft | - Ft |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | - Ft | - Ft |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 151 840 540 Ft | 162 331 366 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 194 282 615 Ft | 206 046 861 Ft |

*4. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2022. 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 |  |  |  | 8 000 000 Ft | 10 160 000 Ft |
| Áfa |  |  |  | 2 160 000 Ft |
| Út, Járda felújítás |  |  |  | 10 000 000 Ft | 12 700 000 Ft |
| Áfa |  |  |  | 2 700 000 Ft |
| Árok projekt |  |  |  | 2 500 000 Ft | 3 175 000 Ft |
| Áfa |  |  |  | 675 000 Ft |
| Belügyminisztérium - út, árok felújítás |  |  | 14 958 353 Ft | 6 560 921 Ft | 27 329 478 Ft |
| Áfa |  |  | 4 038 755 Ft | 1 771 449 Ft |
| FELÚJÍTÁSOK: | - Ft | - Ft | 14 958 353 Ft | 27 060 921 Ft | 53 364 478 Ft |
| ÁFA (DOLOGI KIADÁS ) |  |  | 4 038 755 Ft | 7 306 449 Ft |
| Zöldterület fűnyíró vásárlása |  |  |  | 160 000 Ft | 203 000 Ft |
| Áfa |  |  |  | 43 000 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 |
| Magyar Falu program - játszótér fejlesztés |  |  | 3 694 557 Ft | 2 362 205 Ft | 7 692 088 Ft |
| Áfa |  |  | 997 531 Ft | 637 795 Ft |
| BERUHÁZÁSOK: | - Ft | - Ft | 3 694 557 Ft | 2 922 205 Ft | 8 403 088 Ft |
| ÁFA (DOLOGI KIADÁS ) | - Ft | - Ft | 997 531 Ft | 788 795 Ft |
| Háztartásoknak lakásvásárlási támogatás |  |  |  | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁM.: | - Ft | - Ft | - Ft | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| Felhalmozási bevételek / kiadások | - | - | 18 652 910 Ft | 30 383 126 Ft | 62 167 566 Ft |
| ÁFA | - Ft | - Ft | 5 036 286 Ft | 8 095 244 Ft |
| ÖSSZESEN | - Ft | - Ft | 23 689 196 Ft | 38 478 370 Ft | 62 167 566 Ft |
|  |  |  |  |  |  |
| Az átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület gyakorolja. |
|  |  |  |  |  |  |
|  | eredeti előirányzat |  |  |  |  |
| Általános tartalék 2022. évi alakulása | 99 059 701 Ft |  |  |  |  |
| Céltartalék 2022. évi alakulása | 1 407 091 Ft |  |  |  |  |
| Összesen tartalék 2022. évi alakulása | 100 466 792 Ft |  |  |  |  |

*5. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat és intézményeinek létszámadatai a 2022. évi költségvetéshez**

|  |
| --- |
| Önkormányzat |
| kormányzati funkció | fő | teljes munkaidő | fő | részmunkaidő | fő összesen |
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. | 011130 | 1 | köztisztviselő | 0 |  | 1 |
| Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | 082092 | 0 |  | 0,5 | MT alapján | 0,5 |
| Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | 107055 | 1 | közalkalmazott | 0 |  | 1 |
| Zöldterület-kezelés | 066010 | 1 | MT alapján | 0 |  | 1 |
| Összesen |  | 3 |  | 0,5 |  | 3,5 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Közfoglalkoztatás |
| kormányzati funkció | fő | teljes munkaidő | fő | részmunkaidő | fő összesen |
| Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | 041233 | 2,83 | MT alapján | 0 |  | 2,83 |
| Összesen |  | 2,83 |  | 0 |  | 2,83 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Mindösszesen |  | 5,83 |  | 0,5 |  | 6,3 |

*6. melléklet*

**Támogatási kiadások célonként**

|  |  |
| --- | --- |
| Támogatás megnevezése | Eredeti előirányzat 2022 |
| Görcsönydobokai Ifjúsági Kulturális és Sport Egyesület | 1 200 000 Ft |
| Mohácsi Kistérségi társulás | 120 000 Ft |
| Véméndi Kistérségi társulás | 100 000 Ft |
| Csele Borza Egyesület | 50 000 Ft |
| Falugondnoki műk. célú támogatás | 30 000 Ft |
| Működési célú támogatások összesen: | 1 500 000 Ft |
| Lakásvásárlási támogatás | 400 000 Ft |
| Felhalmozási célú támogatások összesen: | 400 000 Ft |

*7. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hitelekről és azok kamatairól - kimutatás**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Hitel megnevezése | Felvétel | Lejárat ideje | 2022 |
| ideje | összege | Tőke | Kamat |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Hitel összesen: |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Görcsönydoboka Község Önkormányzata által Lekötött betétek vásárlásának várható alakulásáról |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Érték 2022. január 1.-jén | - Ft |  |
|  |  |  |  |  |  | ezer Ft |
| Betétnyitás ideje | Tőke összege | Lejárat ideje | Éves kamatláb | Kamat összeg | Lekötés tervezett ideje | Tervezett tőke lekötés összege |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen: | - |  |  | 0 |  | - |

*8. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének közvetett támogatásai**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Adónem | Közvetett támogatás |  | Összesen eredeti előirányzat |
| Kedvezmény | Mentesség | Elengedés | Támogatás |
| Magánszem. kommunális adó | 40 000 | 8 000 | 0 | 0 | 48 000 |
| 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: | 40 000 | 8 000 | 0 | 0 | 48 000 |
| 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: | 40 000 | 8 000 | 0 | 400 000 | 448 000 |

*9. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről és azok pénzügyi vonzatáról**

|  |  |
| --- | --- |
| A feladat megnevezése | Előirányzat |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre lakásvásárláshoz | 400 000 Ft | 400 000 Ft | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| Felhalmozási célú kiadások összesen: | 400 000 Ft | 400 000 Ft | 400 000 Ft | 400 000 Ft |
| Ingatlan értékesítése | 420 000 Ft | 420 000 Ft | 280 000 Ft | - Ft |
| Felhalmozási célú bevételek összesen: | 420 000 Ft | 420 000 Ft | 280 000 Ft | - Ft |
| Betét elhelyezés |  |  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre /kistérségi társulások/ | 220 000 Ft | 220 000 Ft | 220 000 Ft | 220 000 Ft |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre /sport/ | 1 200 000 Ft | 1 200 000 Ft | 1 200 000 Ft | 1 200 000 Ft |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre /Csele-Borza, Falugondnoki / | 80 000 Ft | 80 000 Ft | 80 000 Ft | 80 000 Ft |
| Működési célú kiadások összesen: | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft |
| Lekötött bankbetét |  |  |  |  |
| Tulajdonosi bevételek /földbérlet/ | 237 273 Ft | 237 273 Ft | 237 273 Ft | 237 273 Ft |
| Szolgáltatások ellenértéke /óvoda gyermekszállítás/ | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft | 1 500 000 Ft |
| Működési célú bevételek összesen: | 1 737 273 Ft | 1 737 273 Ft | 1 737 273 Ft | 1 737 273 Ft |

*10. melléklet*

**Somberek és Görcsönydoboka Községek Önkormányzatai által közösen fenntartott intézmények 2022. évi költségvetéséhez hozzájárulás**

|  |
| --- |
| Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal müködéséhez hozzájárulás |
|  | Összesen | Költség -Normatíva felosztás lakosságszám alapján Somberek | Saját bevétel | Költség - Normatíva felosztás lakosságszám alapján Görcsönydoboka |
| Lakosságszám fő | 2021.jan.1 | 1454 |  | 377 |
| Hivatal Összes költség 2022 | 40 991 000 | 32 551 018 |  | 8 439 982 |
| Feladatalapú finanszírozás 2022. évre központi költségvetésből | 38 870 000 | 30 866 729 |  | 8 003 271 |
| 2021. évi pénzmaradvány felhasználás | 2 000 000 | 1 588 203 |  | 411 797 |
| 2022. évi saját bevétel | 121 000 | 96 086 |  | 24 914 |
| Önkormányzati támogatás | 0 | 0 |  | 0 |
| Működési támogatás ÁH belülről | 0 | 0 |  | 0 |
| Számított finanszírozás 2022. évre önkormányzatonként | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Teljesítendő finanszírozás 2022. évre önkormányzatonként | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás működési hozzájárulása |
|  | Összes kiadás | Állami támogatás | Saját bevétel/ egyéb támogatás | Önkormányzatok által teljesített hozzájárulás |
| Konyha | 41 582 000 | 21 892 032 | 12 447 000 | 7 242 968 |
| Sombereki Óvoda | 36 537 000 | 36 537 000 | 0 | 0 |
| óvodafenntartó társulás | 238 226 | 0 | 0 | 238 226 |
| normatíva vissza fizetés államkincstár | 0 | 0 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |
| ÖSSZESEN : | 78 357 226 | 58 429 032 | 12 447 000 | 7 481 194 |
| Görcsönydoboka Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2022. évben |
| Óvoda hozzájárulás | 0 |
| Óvoda normatíva visszafizetés hozzájárulás | 0 |
| Közös Önkormányzati Hivatal | 0 |
| óvodafenntartó társulás | 71 468 |
| Somberektől 2022. évi elszámolás visszfizetés | 0 |
| Fizetendő hozzájárulás összesen : | 71 468 |
| Somberek Önkormányzat álltal fizetendő hozzájárulás 2022. évben |
| Óvoda hozzájárulás | 0 |
| Közös Önkormányzati Hivatal | 0 |
| óvodafenntartó társulás | 166 758 |
| normatíva visszafizetés | 0 |
| Konyha | 7 242 968 |
| Fizetendő hozzájárulás összesen : | 7 409 726 |

*11. melléklet*

**Görcsönydoboka Község Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | 2022. év összesen |
| I. | Bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Önkormányzat működési támogatása irányítószervi | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 2 172 333 | 26 067 995 |
| 2. | Működési célú támogatások áh belülről | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 305 102 | 3 661 227 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 612 917 | 7 355 000 |
| 4. | Működési bevételek | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 309 273 | 3 711 273 |
| 5. | Költségvetési, működési bevételek összesen | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 3 399 625 | 40 795 495 |
| 6. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 9 217 891 | 8 367 166 | 8 621 166 | 8 567 166 | 18 527 166 | 11 279 685 | 8 570 166 | 9 774 257 | 22 835 075 | 6 121 166 | 16 699 536 | 8 567 166 | 137 147 598 |
| 7. | Lekötött betét megszüntetés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Működési célú finanszírozási bevételek | 9 217 891 | 8 367 166 | 8 621 166 | 8 567 166 | 18 527 166 | 11 279 685 | 8 570 166 | 9 774 257 | 22 835 075 | 6 121 166 | 16 699 536 | 8 567 166 | 137 147 598 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 500 000 |  |  | 2 500 000 |
| 11. | Költségvetési, felhalmozási bevételek összesen | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 2 535 000 | 35 000 | 35 000 | 2 920 000 |
| 12. | Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele |  |  |  |  |  | 4 779 569 |  |  | 1 407 091 |  | 18 997 108 |  | 25 183 768 |
| 13. | Működési célú finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 779 569 | 0 | 0 | 1 407 091 | 0 | 18 997 108 | 0 | 25 183 768 |
| Bevételek összesen | 12 652 515 | 11 801 790 | 12 055 790 | 12 001 790 | 21 961 790 | 19 493 878 | 12 004 790 | 13 208 881 | 27 676 790 | 12 055 790 | 39 131 268 | 12 001 790 | 206 046 861 |
| II. | Kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Személyi juttatások | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 1 707 514 | 20 490 172 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 197 910 | 2 374 925 |
| 3. | Dologi kiadások | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 1 471 390 | 17 656 681 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 44 167 | 530 000 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 125 833 | 1 510 000 |
| 6. | Egyéb működési célú kiadások társulásnak |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| 7. | Tartalék | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 8 254 975 | 99 059 701 |
| 8. | Költségvetési, működési kiadások összesen | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 11 801 790 | 141 621 479 |
| 9. | Pénzeszköz betétként elhelyezés |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| 10. | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 850 725 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 850 725 |
| 11. | Működési célú finanszírozási kiadások | 850 725 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 850 725 |
| 12. | Beruházások |  |  | 254 000 |  |  | 7 692 088 | 203 000 |  |  | 254 000 |  |  | 8 403 088 |
| 13. | Felújítások |  |  |  |  | 10 160 000 |  |  |  | 15 875 000 |  | 27 329 478 |  | 53 364 478 |
| 14. | Céltartalék (vízi közmű) |  |  |  |  |  |  |  | 1 407 091 |  |  |  |  | 1 407 091 |
| 15. | Felhalmozási célú kiadások áh kívülre |  |  |  | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 | 400 000 |
| 16. | Költségvetési, felhalmozási kiadások összesen | 0 | 0 | 254 000 | 200 000 | 10 160 000 | 7 692 088 | 203 000 | 1 407 091 | 15 875 000 | 254 000 | 27 329 478 | 200 000 | 63 574 657 |
| 17. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiadások összesen | 12 652 515 | 11 801 790 | 12 055 790 | 12 001 790 | 21 961 790 | 19 493 878 | 12 004 790 | 13 208 881 | 27 676 790 | 12 055 790 | 39 131 268 | 12 001 790 | 206 046 861 |

Részletes indokolás

**Az 1–35. §-hoz és az 1–11. melléklethez**

2021. június 25-én kihirdetésre került a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, mely alapján megismerhetőek az önkormányzati működés alapvető pénzügyi feltételei.

Görcsönydoboka község 2022. évi költségvetése az ország költségvetése, az előző évi teljesülési adatok, az önkormányzat korábbi döntései, valamint a jelenleg rendelkezésre álló adatok figyelembe vételével került megalkotásra.

Gazdálkodásunkat az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2021. évben nyert 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, kiegészülve a járványügyi helyzet miatt kialakult intézkedésekkel. A megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik, ezt követendően a legfontosabb költségvetési alapelvek többek között 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 jó 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 mérten 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 önrészének megteremtése, biztosítása.

9. Figyelemmel Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény előírásaira – hitelfelvételtől eltekintés.

10. Igazodva az országos irányelvekhez, kiemelt jelentőségű a koronavírus világjárvány gazdasági hatásainak helyi szintű mérséklése, kezelése.