

DÖBRÖNTE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelete
Döbrönte Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

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

1. Általános rendelkezések

1.§ (1) A rendelet hatálya kiterjed Döbrönte Község Önkormányzata Képviselő-testületére.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét 61 357 462 forintban,

b) kiadási főösszegét 61 357 462 forintban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet tartalmazza.

3.§ a) A költségvetési bevételek előirányzata 38 693 343 forint,

b) a finanszírozási műveletek bevétele 22 664 119 forint, mely a működésű célú pénzmaradvány összege.

4.§ a) A költségvetési kiadások előirányzata 60 517 674 forint,

b) a finanszírozás műveletek kiadása 839 788 forint, mely államháztartási megelőlegezés összegének visszafizetési kötelezettsége.

5.§ Az önkormányzat sem működési célú, sem felhalmozási célú hitel felvételt nem tervez.

6.§ (1) A 2.§ a) pontban meghatározott bevételi főösszeg rovatrend szerinti részletezését az 1. melléklet, a költségvetési bevételek részletezését a 2. melléklet, a finanszírozási bevételek részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ b) pontban megállapított kiadási főösszeg rovatrend szerinti részletezését az 1. melléklet, a költségvetési kiadások részletezését a 3. melléklet, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok kiadásainak részletezését a 4. melléklet, a finanszírozási kiadások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A működési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 7. melléklet tartalmazza.

(4) A felhalmozási célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

(5) A működési célú általános tartalékot a 9. melléklet mutatja be.

(6) Az éves likviditási és előirányzat-felhasználási ütemtervet a 10. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület az intézmények létszámkeretét a 11. melléklet szerint határozza meg.

(8) A fejlesztési-beruházási kiadásokat a 13. melléklet tartalmazza.

7.§ Az önkormányzat a 2023. évi költségvetésének hiányát 22 664 119 forintban állapítja meg, melyet a költségvetés pénzmaradvány összege finanszíroz.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8.§ (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi költségvetésből meghatározott célra engedélyezett pótelőirányzatot, a pályázat útján elnyert összegeket előirányzat-átcsoportosítás címén engedélyezze.

4. Az önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

9.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a költségvetési rendelet módosításával megváltoztathatja.

(2) Az önkormányzat a kiemelt előirányzatait csak a képviselő-testület költségvetési rendeletet módosító rendelete alapján módosíthatja.

(3) Az előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület emiatt az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

10.§ (1) Az önkormányzat a személyi juttatások és a létszám előirányzatával önállóan gazdálkodik.

(2) A jóváhagyott létszám előirányzat nem léphető túl, annak növeléséhez a képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

6. A költségvetés előre nem tervezhető bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos szabályok

11.§ A jóváhagyott éves költségvetésen belül a nemzeti közbeszerzési értékhatár 25%-a alatti és nettó 300 000 Ft feletti beszerzések esetében a polgármester minimum három átlátható gazdasági szereplőtől árajánlatot kér be. A polgármester és az alpolgármester jogosult dönteni a beszerzéssel kapcsolatban.

7. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

12.§ (1) A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az önkormányzat szabad pénzeszközeit, amennyiben a számlát vezető hitelintézetnél jobb feltételeket tud elérni, bármely hitelintézetnél betétként elhelyezze.

(2) Az önkormányzat javára vezetett bankszámla egyenleg banki betétként történő rövid távú elhelyezésére a kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.

(3) Átmenetileg szabadon felhasználható költségvetési pénzeszközök terhére történő államilag garantált értékpapír vásárlással kapcsolatos jogügyletre a polgármester jogosult.

8. Költségvetési gazdálkodásra vonatkozó további szabályok

13.§ Felújítás, beruházás csak akkor indítható, ha a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

14.§ (1) A képviselő-testület egyesületek, civil szervezetek, alapítványok részére támogatást nyújthat.

(2) Az alapítványok részére pénzeszközt átadni kizárólag a képviselő-testület döntése alapján lehet, csak abban az esetben, ha a költségvetésben a támogatás fedezete rendelkezésre áll, és nem jár hitelfelvétellel.

(3) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2021. évi támogatás feltétele, hogy a 2020. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig. A támogatás megállapításánál figyelembe kell venni, hogy a támogatott szervezet az önkormányzat költségvetésében szereplő más előirányzatokból milyen nagyságrendben és milyen cézzel kapott már támogatást.

(4) A különböző civil szervezetek, alapítványok és egyesületek részére nyújtott támogatások felhasználását a Közös Hivatal köteles dokumentáltan ellenőrizni. A nem szerződészerű felhasználás esetére jogkövetkezményt kell kikötni.

15.§ (1) A polgármester az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

(2) Pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamat érvényesítése kötelező, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

9. Záró rendelkezések

16.§ Ez a rendelet kihirdetés követő napon lép hatályba.

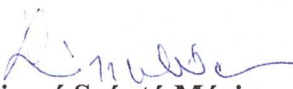
17.§ A rendelet a 2023. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.


Cseh Lajos
polgármester

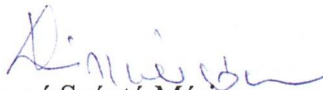


Önkormányzat
2. Körzet
Debrecen

A rendelet kihirdetésének napja:
2023. február 16.


Kissné Szántó Mária
jegyző




Kissné Szántó Mária
jegyző

INDOKOLÁS

Döbrönte Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

Jelen indoklás biztosítja a rendelet megfelelő értelmezéséhez szükséges információkat, mivel a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet alapján az önkormányzati rendelet nem ismételheti meg más jogszabály szövegét. A rendelet önmagában nehezen értelmezhető, ezért a jogértelmezés és a tájékoztatás céljából jelen indoklás kerül kiadásra.

INDOKOLÁS A RENDELETHEZ

ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

A 2022. évet takarékos gazdálkodás jellemezte. A 2023. évi tervek a 2022. évi tény adatokon alapulnak.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását az 1. melléklet mutatja be.

A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK – KIADÁSOK

Az alábbi költségvetési bevételek és kiadások részletezését a 2. és a 3. mellékletek tartalmazzák.

A 4. melléklet a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban mutatja be a kiadásokat.

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1.1. Önkormányzatok működési támogatása

2023. évre 20 994 693 Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

Általános támogatásként összesen 12 369 723 Ft támogatásban részesül az Önkormányzat, mely az alábbiak szerint tagolódik:

- településüzemeltetés – zöldterületgazdálkodási feladatok 858 000 Ft
- településüzemeltetés – közvilágítás támogatása 1 005 000 Ft
- településüzemeltetés – köztemető támogatása 100 000 Ft,
- településüzemeltetés – közutak támogatása 830 795 Ft,
- egyéb önkormányzati feladatok támogatása 6 600 000 Ft,
- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 94 350 Ft,
- polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás 1 721 578 Ft,
- közvilágítás kiegészítő támogatása 1 160 000 Ft

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 6 354 970 Ft állami normatíva érkezik az alábbi megbontásban:

- települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 696 000 Ft
- szociális étkeztetési feladatok ellátásának támogatása 516 670 Ft,
- falugondnoki szolgáltatás 5 142 300 Ft

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatására 2 270 000 Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

A támogatási összegek felhasználása feladathoz kötött. A működési támogatások kizárólag az igazgatási, település-üzemeltetési és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra, illetve turisztikai kiadásokra használhatók fel. A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására kapott normatíva felhasználás szintén kötött, csak az adott feladatokra lehet felhasználni, a fel nem használt összeget visszafizetési kötelezettség terheli.

2. Közhatalmi bevételek

2.1. Értékesítési és forgalmi adók

2023. évben a tervezésnél figyelembe vettük a tavalyi tényadatokat, illetve a 2023 évre vonatkozó adóemeléseket..

3. Működési bevételek

3.1. Tulajdonosi bevételek

Ezen az előirányzaton kerültek tervezésre az önkormányzati helyiségek bérleti díjai, közterület foglalási díj.

3.2. Ellátási díj

Ezen a soron került tervezésre a szociális étkeztetés térítési díjbevételel.

3.3. Egyéb működési bevételek

Ezen az előirányzaton kerültek tervezésre az önkormányzat egyéb működési bevételei.

II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

1. 1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

Ezen a soron került tervezésre az alkalmazottak munkabére.

1. 2. Külső személyi juttatások

Ezen a soron került tervezésre a Képviselő-testület tagjainak juttatásai, megbízási díjak.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezésénél a 2023. évi tervezett béreket 2023. január 1. napján hatályos jogszabályokban rögzített járulék- és adómértékekkel számoltuk.

Működési terület összegzése:

Döbrönte Község Önkormányzatának a 2023. évi költségvetés összeállítása során működési célú hitel felvételre nem kerül sor, mivel a működési bevételei, kiegészítve az előző évi pénzmaradvány összegéből fedezik a működési kiadásait.

III. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről

Ezen a soron kerültek tervezésre pályázatok felhalmozási támogatásai

IV. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:

1. Egyéb felhalmozási célú kiadások

1. 1. Beruházási és felújítási kiadások

Itt került tervezésre a Magyar Falu Program keretében faluház felújítása, valamint annak pótmunkái, illetve a településrendezési terv elkészítése.

Felhalmozási terület összegzése

A felhalmozási kiadások forrását az előző évi pénzmaradványból tudjuk biztosítani.

B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK – FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Az alábbi finanszírozási bevételek és kiadások részletezését az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

I. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Ezen a költségvetési soron került betervezésre a 2023. évi működési célú pénzmaradvány 22 664 119 Ft összegben.

II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

A 2022. évben folyósított finanszírozási előleg 839 788 Ft-os összege került tervezésre ezen a soron.

3. Dologi kiadások

3. 1. Készletbeszerzés

A sor tervezésénél a 2022. évi teljesülési adatokat vettük figyelembe, melynek nagy részét az üzemeltetési anyagok teszik ki (pl. hajtó és kenőanyag, karbantartási anyagok).

3. 2. Informatikai szolgáltatás

Ezen a soron kerültek tervezésre a honlap üzemeltetés, informatikai karbantartás díjai.

3. 3. Kommunikációs szolgáltatás

Ezen a soron kerültek tervezésre a telefon, valamint az internet előfizetések díjai.

3. 4. Szolgáltatási kiadások

A közüzemi szolgáltatások itt kerültek tervezésre, a 2022. évi módosított előirányzatok adatai, illetve a 2023. évre kalkulált adatok alapján.

Vásárolt ételmezej, mely tartalmazza a szociális étkeztetés költségeit.

Itt számoltunk a karbantartási kiadásokkal, a szállítási kiadásokkal, a banki költségekkel és az egyéb üzemeltetési és fenntartási költségekkel. A tervezésnél a 2022. évi teljesülési adatokat, illetve a 2023. évi terv adatokat vettük figyelembe.

3. 5. Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások

A soron került tervezésre a működési célú előzetesen felszámolt általános forgalmi adó.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

4.1. Egyéb nem intézményi ellátások

Az önkormányzati segélyek, az önkormányzat által saját hatáskörben adott támogatások. (temetési segély, eseti segély, beiskolázási támogatások, nyugdíjasok karácsony előtti támogatása).

5. Egyéb működési célú kiadások

5.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ezen a soron került tervezésre a Pápakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal, Óvodafenntartó Társulás működési támogatása, a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Intézménye (házi segítségnyújtás, gyermekjóléti feladatok), illetve a Bursa Hungarica Ösztöndíj. Az adatok az Intézmények elfogadott költségvetése után módosulhatnak.

5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ezen a soron került tervezésre a Himfy Polgárőr Egyesület támogatása.

5.3. Tartalék

Előre nem látható feladatok finanszírozására tartalékkal számoltunk.

1. melléklet a 2 /2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése

forint

Sor- szám	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
	Rovat szám	Rovat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Rovat szám	Rovat megnevezése	Előirányzat
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 369 723	K1	Személyi juttatások	14 519 205
2	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	1 758 532
3	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 354 970	K3	Dologi kiadások	12 305 600
4	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000
5	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	5 123 453
6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	K6	Beruházások	2 286 000
7	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	K7	Felújítások	24 024 884
8	B3	Közhatalmi bevételek	15 800 000	K9	Finanszírozási kiadások	839 788
9	B4	Működési bevételek	1 258 650			
10	B5	Felhalmozási bevételek	0			
11	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	140 000			
12	B8	Finanszírozási bevételek	22 664 119			
13	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	61 357 462	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 357 462

Döbrönte Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés
B1-B7. Költségvetési bevételek

forintban

	A	B	C
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	12 369 723
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	6 354 970
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	20 994 693
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	20 994 693
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	500 000
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	500 000
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
21	Társaságok jövedelemadói	B312	
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
25	Vagyoni típusú adók	B34	3 000 000
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	6 500 000
27	Fogyasztási adók	B352	
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
29	Gépjárműadók	B354	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	6 000 000
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	12 500 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	15 800 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
37	Tulajdonosi bevételek	B404	
38	Ellátási díjak	B405	958 650
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	

Döbrönte Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés
B1-B7. Költségvetési bevételek

forintban

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
48	Egyéb működési bevételek	B411	200 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	1 258 650
50	Immateriális javak értékesítése	B51	
51	Ingatlanok értékesítése	B52	
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
53	Részesedések értékesítése	B54	
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0
62	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	140 000
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	140 000
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	38 693 343

3. melléklet a 2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	A Rovat megnevezése	B Rovat száma	C Előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 259 200
02	Normatív jutalmak	K1102	-
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-
05	Végkielégítés	K1105	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	96 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-
12	Szociális támogatások	K1112	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	-
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	7 355 200
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 319 200
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	844 805
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	-
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	7 164 005
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	14 519 205
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 758 532
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 880 000
23	Árubeszerzés	K313	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 880 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	200 000
28	Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	995 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	905 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	-
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	45 000
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 945 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	1 921 417
34	Bérleti és lízing díjak	K333	-
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	-
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	-
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 865 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	7 881 417
40	Kiküldetések kiadásai	K341	-
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	-
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	-
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 144 183
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-
45	Kamatkiadások	K353	-
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-
47	Egyéb dologi kiadások	K355	200 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	2 344 183
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	12 305 600

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban

Sor- szám	A Rovat megnevezése	B Rovat száma	C Előirányzat
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-
51	Családi támogatások	K42	-
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	-
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	500 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	500 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	-
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	-
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	-
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	-
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	-
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	-
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	-
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	4 259 680
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	-
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	-
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-
71	Kamattámogatások	K510	-
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	-
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100 000
74	Tartalékok	K513	763 773
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	5 123 453
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 800 000
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	-
80	Részesedések beszerzése	K65	-
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	486 000
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	2 286 000
84	Ingatlanok felújítása	K71	18 917 231
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	-
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	5 107 653
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	24 024 884

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban			
	A	B	C
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	-
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	-
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	-
92	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre</i>	K84	-
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	-
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	-
95	Lakástámogatás	K87	-
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	-
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	-
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	-
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	60 517 674

5. melléklet a 2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
B8. Finanszírozási bevételek

forintban

Sor- szám	A Rovat megnevezése	B Rovat száma	C Előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	-
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	22 664 119
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	22 664 119
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	-
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	22 664 119
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	22 664 119

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
K9. Finanszírozási kiadások

forintban

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	-
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	839 788
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	-
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	839 788
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	839 788

7. melléklet a 2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
Működési célú bevételek és kiadások

2023-2024-2025-2026. évi alakulása

forintban

	A	B	C	D	D
Sor szám	M E G N E V E Z É S	2023. évi számított	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított
1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 994 693	21 000 000	21 000 000	21 000 000
2	Közhatalmi bevételek	8 598 379	9 000 000	9 000 000	9 000 000
3	Működési bevételek	1 258 650	1 500 000	1 500 000	1 500 000
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5	Előző évi pénzmaradvány	3 355 068	5 000 000	5 000 000	5 000 000
6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	34 206 790	36 500 000	36 500 000	36 500 000
7	Személyi juttatások	14 519 205	15 000 000	15 000 000	15 000 000
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 758 532	1 700 000	1 700 000	1 700 000
9	Dologi kiadás	12 305 600	14 000 000	14 000 000	14 000 000
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	500 000	500 000	500 000
11	Egyéb működési célú kiadások	5 123 453	5 300 000	5 300 000	5 300 000
12	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	34 206 790	36 500 000	36 500 000	36 500 000

8. melléklet a 2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez
Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
Felhalmozási célú bevételek és kiadások

2023-2024-2025-2026. évi alakulása

forintban

Sor szám	A M E G N E V E Z É S	B 2023. évi számított	C 2024. évi számított	D 2025. évi számított	D 2026. évi számított
1	BEVÉTELEK				
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek	7 201 621	0	0	0
4	Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök	140 000			
5	Előző évi pénzmaradvány	19 309 051	0	0	0
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	27 150 672	0	0	0
7	KIADÁSOK				
8	Beruházások	2 286 000	0	0	0
9	Felújítások	24 024 884	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
11	Finanszírozási kiadások	839 788	0	0	0
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	27 150 672	0	0	0

9. melléklet a 2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez

**Döbrönte Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése
működési célú általános tartalék**

	A	B
Sorszám	Megnevezés	forintban
1.	Előre nem látható feladatok finanszírozás	763 773

LIKVIDITÁSI ÜTEMTERV Döbrönte Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséhez
Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)

Sor-szám	A Bevételek megnevezése	B össz.	2020. évi várható bevételek havi forgalma											
			C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1	Pénzmaradvány	22 664 119	22 664 119											
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 994 693	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558	1 749 558
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	500 000											
4	Közhatalmi bevételek	15 800 000			7 900 000						7 900 000			
5	Működési bevételek	1 258 650	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888
6	Felhalmozási bevételek	0												
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0												
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	140 000	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888	104 888
9	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltás	0												
10	Összes bevétel	61 357 462	25 123 452	1 959 333	9 859 333	1 959 333	1 959 333	1 959 333	1 959 333	1 959 333	9 859 333	1 959 333	1 959 333	1 959 333
11			2019. évi várható kiadások havi forgalma											
12	Kiadások megnevezése	össz.	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
13	Személyi juttatások	14 519 205	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934	1 209 934
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 758 532	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544	146 544
15	Dologi kiadások	12 305 600	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467	1 025 467
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667
17	Egyéb működési célú kiadások	5 123 453	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954	426 954
18	Beruházások	2 286 000	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500	190 500
19	Felújítások	24 024 884	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074	2 002 074
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Finanszírozási kiadások	839 788	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982	69 982
22	Összes kiadás	61 357 462	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122	5 113 122
23	Többlet/hiány	0	20 010 330	16 856 541	21 602 752	18 448 963	15 295 174	12 141 385	8 987 595	5 833 806	10 580 017	7 426 228	4 272 439	1 118 650

11. melléklet a 2/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Döbrönte Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése
létszámkeret

Sorszám	A	B	C
	Megnevezés	2023.évi létszámkeret (fő)	
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben
1	Falugondnok	1	0
2	Közművelődési szakember	0	1
3	Könyvtáros	0	0
5	Karbantartó	1	0
	Összesen	2	1

12. melléklet a 2/2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez
Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

forint

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
2	Helyi adók	1.	15 800 000	15 800 000	15 800 000	15 800 000
3	Osztalékok, koncessziós díjak	2.	-	-	-	-
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.	-	-	-	-
4	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.	-	-	-	-
5	Részvények, részesedések értékesítése	5.	-	-	-	-
6	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6.	-	-	-	-
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.	-	-	-	-
9	Saját bevételek összesen:	8.	15 800 000	15 800 000	15 800 000	15 800 000
	Saját bevételek 50%-a	9.	7 900 000	7 900 000	7 900 000	7 900 000
11	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	10.				
12	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.	-	-	-	-
13	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.	-	-	-	-
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.	-	-	-	-
15	Adott váltó	14.	-	-	-	-
16	Pénzügyi lízing	15.	-	-	-	-
17	Halasztott fizetés	16.	-	-	-	-
18	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.	-	-	-	-
24	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	18.	-	-	-	-
26	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.	-	-	-	-
27	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.	-	-	-	-
28	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.	-	-	-	-
29	Adott váltó	22.	-	-	-	-
30	Pénzügyi lízing	23.	-	-	-	-
31	Halasztott fizetés	24.	-	-	-	-
32	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.	-	-	-	-
35	Fizetési kötelezettség összesen:	26.	0	0	0	0
36	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27.	15 800 000	15 800 000	15 800 000	15 800 000

Döbrönte Község Önkormányzat 2023.évi költségvetése**Fejlesztési- Beruházási kiadások részletezése**

Sorszám	A	B
	Megnevezés	Összeg
1	MFP-ÖTIK2021 Faluház felújítás	19 309 051
2	Faluház felújítás pótmunkák	4 715 833
3	Településrendezési terv elkészítése	2 286 000
4		
5		
6		
7		
8		
9	Összesen	26 310 884