

# **Döbrönte Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete**

## **Döbrönte Község Önkormányzata 2024. 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 2024. évi költségvetésének
  - a) bevételi főösszegét 40 911 381 forintban,
  - b) kiadási főösszegét 40 911 381 forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet tartalmazza.

#### **3. §**

- (1) A költségvetési bevételek előirányzata 37 098 393 forint,
- (2) a finanszírozási műveletek bevétele 3 812 988 forint, mely a működésű célú pénzmaradvány összege.

#### **4. §**

- (1) A költségvetési kiadások előirányzata 40 071 593 forint,
- (2) 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 2024. évi költségvetésének hiányát 3 812 988 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 2024. évi támogatás feltétele, hogy a 2023. 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 célzattal kapott már támogatást.

(4) A különböző civil szervezetek, alapítványok és egyesületek részére nyújtott támogatások felhasználását a Közös Hivatal köteles dokumentáltan ellenőrizni. A nem szerződésszerű 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. §

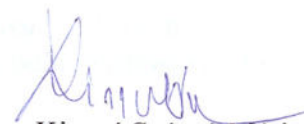
Ez a rendelet 2024. február 16-án lép hatályba.

## 17. §

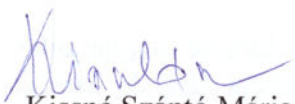
A rendelet a 2024. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.

  
Cseh Lajos  
polgármester



  
Kissné Szántó Mária  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 15.

  
Kissné Szántó Mária  
jegyző





## Végső előterjesztői indokolás

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 2023. évet takarékos gazdálkodás jellemezte. A 2024. évi tervek a 2023. 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

2024. évre 20 048 393 Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

Általános támogatásként összesen 10 767 173 Ft támogatásban részesül az Önkormányzat, mely az alábbiak szerint tagolódik:

településüzemeltetés – zöldterületgazdálkodási feladatok 858 000 Ft

településüzemeltetés – közvilágítás alaptámogatása 1 005 000 Ft

településüzemeltetés – közvilágítás kiegészítő támogatása 1 360 000 Ft

településüzemeltetés – köztemető támogatása 100 000 Ft,

településüzemeltetés – közutak támogatása 830 795 Ft,

egyéb önkormányzati feladatok támogatása 4 800 000 Ft,

lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 91 800 Ft,

polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 1 721 578 Ft,

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 6 641 220 Ft állami normatíva érkezik az alábbi megbontásban:

szociális étkeztetési feladatok ellátásának támogatása 594 020 Ft,

falugondnoki szolgáltatás 6 047 200 Ft

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatására 2 640 000 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**

2024. évben a tervezésnél figyelembe vettük a tavalyi tényadatokat, illetve a 2023 évre bevezetett adóemelések várható hatását.

## **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 díjbevétele.

### **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 2024. évi tervezett béreket 2024. január 1. napján hatályos jogszabályokban rögzített járulék- és adómértékekkel számoltuk.

### **3. Dologi kiadások**

#### **3. 1. Készletbeszerzés**

A sor tervezésénél a 2023. 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 az internet előfizetési díjai.

#### **3. 3. Kommunikációs szolgáltatás**

Ezen a soron kerültek tervezésre a telefon előfizetések díjai.

#### **3. 4. Szolgáltatási kiadások**

A közüzemi szolgáltatások itt kerültek tervezésre, a 2023. évi adatok, illetve a 2024. évre kalkulált adatok alapján.

Vásárolt ételmezés, 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 2023. évi teljesülési adatokat, illetve a 2024. évi terv adatokat vettük figyelembe.

#### **3. 5. Különféle 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.

#### **Működési terület összegzése:**

Döbrönte Község Önkormányzatának a 2024. 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 kívülről**

Ezen a soron kerültek tervezésre a lakáskölcsönök visszatérülései.

### **IV. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:**

#### **1. Egyéb felhalmozási célú kiadások**

##### **1. 1. Beruházási és felújítási kiadások**

Itt került tervezésre a közművelődési / könyvtári infrastruktúrafejlesztésre fordítandó összeg.

##### **Felhalmozási terület összegzése**

A felhalmozási kiadások forrását az előző évi pénzmaradványból és a közhatalmi bevételekből 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 2024. évi működési célú pénzmaradvány 3 812 988 Ft összegben.

#### **II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**

##### **1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**

A 2023. évben folyósított finanszírozási előleg 839 788 Ft-os összege került tervezésre ezen a soron.



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	10 767 173	K1	Személyi juttatások	17 565 864
2	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	2 063 671
3	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 641 220	K3	Dologi kiadások	16 803 530
4	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 640 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000
5	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 271 028
6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	K6	Beruházások	567 500
7	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K7	Felújítások	0
8	B3	Közhatalmi bevételek	14 800 000	K9	Finanszírozási kiadások	839 788
9	B4	Működési bevételek	2 200 000			
10	B5	Felhalmozási bevételek	0			
11	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000			
12	B8	Finanszírozási bevételek	3 812 988			
13	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40 911 381	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	40 911 381

**Döbrönte Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés**  
**B1-B7. Költségvetési bevételek**

forintban			
	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 767 173
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	6 641 220
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 640 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	20 048 393
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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	20 048 393
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	
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	0
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	4 000 000
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	4 000 000
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	10 500 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	14 800 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000



**Döbrönte Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés**  
**B1-B7. Költségvetési bevételek**

forintban

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
37	Tulajdonosi bevételek	B404	
38	Ellátási díjak	B405	1 600 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
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	500 000
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>2 200 000</b>
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	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
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	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	50 000
63	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>50 000</b>
64	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>37 098 393</b>



**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.évi költségvetése**  
**K1-K8. Költségvetési kiadások**

			forintban
Sor-szám	A Rovat megnevezése	B Rovat száma	C Előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 794 200
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	75 000
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	10 869 200
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 319 200
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	277 464
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	100 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	6 696 664
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>17 565 864</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 063 671</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 455 000
23	Árubeszerzés	K313	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 455 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	150 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	65 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	215 000
28	Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	1 740 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	850 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	-
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	100 000
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K331	2 690 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	2 248 819
34	Bérleti és lízing díjak	K333	-
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	-
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	-
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 570 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	9 608 819
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	3 504 711
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-
45	Kamatkiadások	K353	-
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-
47	Egyéb dologi kiadások	K355	20 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 524 711



Döbrönte Község Önkormányzat 2024.évi költségvetése  
K1-K8. Költségvetési kiadások

			forintban
	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	16 803 530

**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.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	800 000
<b>58</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)</b>	<b>K4</b>	<b>800 000</b>
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	1 301 313
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	869 715
<b>75</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)</b>	<b>K5</b>	<b>2 271 028</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	446 850
80	Részesedések beszerzése	K65	-
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	120 650
<b>83</b>	<b>Beruházások (=76+...+82)</b>	<b>K6</b>	<b>567 500</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71	-
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	-
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	-
<b>88</b>	<b>Felújítások (=84+...+87)</b>	<b>K7</b>	<b>-</b>



**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.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 belülre	K81	-
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	-
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-
92	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K84	-
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	-
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	-
95	Lakástámogatás	K87	-
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	-
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	-
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)</b>	<b>K8</b>	-
99	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)</b>	<b>K1-K8</b>	40 071 593

Dobrota Kiszeg Oktatásügyi 2024. évi költségvetése  
Kisbaja Községvezetőség

4. melléklet a 10/2024.(B. 11.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Kiadó megnevezése	Kiadó kódja	Típus megnevezése																												Működési terület	Egyéb megnevezés																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			17170	17171	17172	17173	17174	17175	17176	17177	17178	17179	17180	17181	17182	17183	17184	17185	17186	17187	17188	17189	17190	17191	17192	17193	17194	17195	17196	17197			17198	17199																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
1	Kiadó megnevezése	Kiadó kódja	17170	17171	17172	17173	17174	17175	17176	17177	17178	17179	17180	17181	17182	17183	17184	17185	17186	17187	17188	17189	17190	17191	17192	17193	17194	17195	17196	17197	17198	17199	17200	17201	17202	17203	17204	17205	17206	17207	17208	17209	17210	17211	17212	17213	17214	17215	17216	17217	17218	17219	17220	17221	17222	17223	17224	17225	17226	17227	17228	17229	17230	17231	17232	17233	17234	17235	17236	17237	17238	17239	17240	17241	17242	17243	17244	17245	17246	17247	17248	17249	17250	17251	17252	17253	17254	17255	17256	17257	17258	17259	17260	17261	17262	17263	17264	17265	17266	17267	17268	17269	17270	17271	17272	17273	17274	17275	17276	17277	17278	17279	17280	17281	17282	17283	17284	17285	17286	17287	17288	17289	17290	17291	17292	17293	17294	17295	17296	17297	17298	17299	17300	17301	17302	17303	17304	17305	17306	17307	17308	17309	17310	17311	17312	17313	17314	17315	17316	17317	17318	17319	17320	17321	17322	17323	17324	17325	17326	17327	17328	17329	17330	17331	17332	17333	17334	17335	17336	17337	17338	17339	17340	17341	17342	17343	17344	17345	17346	17347	17348	17349	17350	17351	17352	17353	17354	17355	17356	17357	17358	17359	17360	17361	17362	17363	17364	17365	17366	17367	17368	17369	17370	17371	17372	17373	17374	17375	17376	17377	17378	17379	17380	17381	17382	17383	17384	17385	17386	17387	17388	17389	17390	17391	17392	17393	17394	17395	17396	17397	17398	17399	17400	17401	17402	17403	17404	17405	17406	17407	17408	17409	17410	17411	17412	17413	17414	17415	17416	17417	17418	17419	17420	17421	17422	17423	17424	17425	17426	17427	17428	17429	17430	17431	17432	17433	17434	17435	17436	17437	17438	17439	17440	17441	17442	17443	17444	17445	17446	17447	17448	17449	17450	17451	17452	17453	17454	17455	17456	17457	17458	17459	17460	17461	17462	17463	17464	17465	17466	17467	17468	17469	17470	17471	17472	17473	17474	17475	17476	17477	17478	17479	17480	17481	17482	17483	17484	17485	17486	17487	17488	17489	17490	17491	17492	17493	17494	17495	17496	17497	17498	17499	17500	17501	17502	17503	17504	17505	17506	17507	17508	17509	17510	17511	17512	17513	17514	17515	17516	17517	17518	17519	17520	17521	17522	17523	17524	17525	17526	17527	17528	17529	17530	17531	17532	17533	17534	17535	17536	17537	17538	17539	17540	17541	17542	17543	17544	17545	17546	17547	17548	17549	17550	17551	17552	17553	17554	17555	17556	17557	17558	17559	17560	17561	17562	17563	17564	17565	17566	17567	17568	17569	17570	17571	17572	17573	17574	17575	17576	17577	17578	17579	17580	17581	17582	17583	17584	17585	17586	17587	17588	17589	17590	17591	17592	17593	17594	17595	17596	17597	17598	17599	17600	17601	17602	17603	17604	17605	17606	17607	17608	17609	17610	17611	17612	17613	17614	17615	17616	17617	17618	17619	17620	17621	17622	17623	17624	17625	17626	17627	17628	17629	17630	17631	17632	17633	17634	17635	17636	17637	17638	17639	17640	17641	17642	17643	17644	17645	17646	17647	17648	17649	17650	17651	17652	17653	17654	17655	17656	17657	17658	17659	17660	17661	17662	17663	17664	17665	17666	17667	17668	17669	17670	17671	17672	17673	17674	17675	17676	17677	17678	17679	17680	17681	17682	17683	17684	17685	17686	17687	17688	17689	17690	17691	17692	17693	17694	17695	17696	17697	17698	17699	17700	17701	17702	17703	17704	17705	17706	17707	17708	17709	17710	17711	17712	17713	17714	17715	17716	17717	17718	17719	17720	17721	17722	17723	17724	17725	17726	17727	17728	17729	17730	17731	17732	17733	17734	17735	17736	17737	17738	17739	17740	17741	17742	17743	17744	17745	17746	17747	17748	17749	17750	17751	17752	17753	17754	17755	17756	17757	17758	17759	17760	17761	17762	17763	17764	17765	17766	17767	17768	17769	17770	17771	17772	17773	17774	17775	17776	17777	17778	17779	17780	17781	17782	17783	17784	17785	17786	17787	17788	17789	17790	17791	17792	17793	17794	17795	17796	17797	17798	17799	17800	17801	17802	17803	17804	17805	17806	17807	17808	17809	17810	17811	17812	17813	17814	17815	17816	17817	17818	17819	17820	17821	17822	17823	17824	17825	17826	17827	17828	17829	17830	17831	17832	17833	17834	17835	17836	17837	17838	17839	17840	17841	17842	17843	17844	17845	17846	17847	17848	17849	17850	17851	17852	17853	17854	17855	17856	17857	17858	17859	17860	17861	17862	17863	17864	17865	17866	17867	17868	17869	17870	17871	17872	17873	17874	17875	17876	17877	17878	17879	17880	17881	17882	17883	17884	17885	17886	17887	17888	17889	17890	17891	17892	17893	17894	17895	17896	17897	17898	17899	17900	17901	17902	17903	17904	17905	17906	17907	17908	17909	17910	17911	17912	17913	17914	17915	17916	17917	17918	17919	17920	17921	17922	17923	17924	17925	17926	17927	17928	17929	17930	17931	17932	17933	17934	17935	17936	17937	17938	17939	17940	17941	17942	17943	17944	17945	17946	17947	17948	17949	17950	17951	17952	17953	17954	17955	17956	17957	17958	17959	17960	17961	17962	17963	17964	17965	17966	17967	17968	17969	17970	17971	17972	17973	17974	17975	17976	17977	17978	17979	17980	17981	17982	17983	17984	17985	17986	17987	17988	17989	17990	17991	17992	17993	17994	17995	17996	17997	17998	17999	18000	18001	18002	18003	18004	18005	18006	18007	18008	18009	18010	18011	18012	18013	18014	18015	18016	18017	18018	18019	18020	18021	18022	18023	18024	18025	18026	18027	18028	18029	18030	18031	18032	18033	18034	18035	18036	18037	18038	18039	18040	18041	18042	18043	18044	18045	18046	18047	18048	18049	18050	18051	18052	18053	18054	18055	18056	18057	18058	18059	18060	18061	18062	18063	18064	18065	18066	18067	18068	18069	18070	18071	18072	18073	18074	18075	18076	18077	18078	18079	18080	18081	18082	18083	18084	18085	18086	18087	18088	18089	18090	18091	18092	18093	18094	18095	18096	18097	18098	18099	18100	18101	18102	18103	18104	18105	18106	18107	18108	18109	18110	18111	18112	18113	18114	18115	18116	18117	18118	18119	18120	18121	18122	18123	18124	18125	18126	18127	18128	18129	18130	18131	18132	18133	18134	18135	18136	18137	18138	18139	18140	18141	18142	18143	18144	18145	18146	18147	18148	18149	18150	18151	18152	18153	18154	18155	18156	18157	18158	18159	18160	18161	18162	18163	18164	18165	18166	18167	18168	18169	18170	18171	18172	18173	18174	18175	18176	18177	18178	18179	18180	18181	18182	18183	18184	18185	18186	18187	18188	18189	18190	18191	18192	18193	18194	18195	18196	18197	18198	18199	18200	18201	18202	18203	18204	18205	18206	18207	18208	18209	18210	18211	18212	18213	18214	18215	18216	18217	18218	18219	18220	18221	18222	18223	18224	18225	18226	18227	18228	18229	18230	18231	18232	18233	18234	18235	18236	18237	18238	18239	18240	18241	18242	18243	18244	18245	18246	18247	18248	18249	18250	18251	18252	18253	18254	18255	18256	18257	18258	18259	18260	18261	18262	18263	18264	18265	18266	18267	18268	18269	18270	18271	18272	18273	18274	18275	18276	18277	18278	18279	18280	18281	18282	18283	18284	18285	18286	18287	18288	18289	18290	18291	18292	18293	18294	18295	18296	18297	18298	18299	18300	18301	18302	18303	18304	18305	18306	18307	18308	18309	18310	18311	18312	18313	18314	18315	18316	18317	18318	18319	18320	18321	18322	18323	18324	18325	18326	18327	18328	18329	18330	18331	18332	18333	18334	18335	18336	18337	18338	18339	18340	18341	18342	18343	18344	18345	18346	18347	18348	18349	18350	18351	18352	18353	18354	18355	18356	18357	18358	18359	18360	18361	18362	18363	18364	18365	1



**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.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	
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>	-
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	
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</b>	<b>B812</b>	-
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	3 812 988
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>3 812 988</b>
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	-
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>3 812 988</b>
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 szervezettől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>3 812 988</b>

**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.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 szervi 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 1/2024.(II. 15.) önkormányzati rendelethez

Döbrönte Község Önkormányzat 2024.évi költségvetése  
Működési célú bevételek és kiadások

2024-2025-2026-2027. évi alakulása

forintban					
	A	B	C	D	D
Sor szám	M E G N E V E Z É S	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított
1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 048 393	21 000 000	21 000 000	21 000 000
2	Közhatalmi bevételek	13 442 712	14 000 000	14 000 000	14 000 000
3	Működési bevételek	2 200 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5	Előző évi pénzmaradvány	3 812 988	3 600 000	3 600 000	3 600 000
6	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>39 504 093</b>	<b>41 100 000</b>	<b>41 100 000</b>	<b>41 100 000</b>
7	Személyi juttatások	17 565 864	18 500 000	18 500 000	18 500 000
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 063 671	2 300 000	2 300 000	2 300 000
9	Dologi kiadás	16 803 530	17 000 000	17 000 000	17 000 000
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000	800 000	800 000
11	Egyéb működési célú kiadások	2 271 028	2 500 000	2 500 000	2 500 000
12	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>39 504 093</b>	<b>41 100 000</b>	<b>41 100 000</b>	<b>41 100 000</b>

8. melléklet a 1/2024.(II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.évi költségvetése**  
**Felhalmozási célú bevételek és kiadások**

**2024-2025-2026-2027. évi alakulása**

forintban

	A	B	C	D	D
Sor szám	MEGNEVEZÉS	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított
1	<b>BEVÉTELEK</b>				
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0
3	Közhatalmi bevételek	1 357 288	0	0	0
4	Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök	50 000			
5	Előző évi pénzmaradvány		0	0	0
6	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 407 288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>KIADÁSOK</b>				
8	Beruházások	567 500	0	0	0
9	Felújítások	0	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
11	Finanszírozási kiadások	839 788	0	0	0
12	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 407 288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



9. melléklet a 1/2024.(II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Döbrönte Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése  
működési célú általános tartalék**

	A	B
Sorszám	Megnevezés	forintban
1.	Előre nem látható feladatok finanszírozás	869 715

**LIKVIDITÁSI ÜTEMTERV Döbrönte Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséhez**  
**Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)**

Sor-szám	A Bevételek megnevezése	B össz.	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
			2020. évi várható bevételek havi forgalma											
			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	3 812 988	3 812 988											
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 048 393	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699	1 670 699
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0											
4	Közhatalmi bevételek	14 800 000			7 400 000						7 400 000			
5	Működési bevételek	2 200 000	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333
6	Felhalmozási bevételek	0												
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0												
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167	4 167
9	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0												
10	<b>Összes bevétel</b>	<b>40 911 381</b>	<b>5 671 187</b>	<b>1 858 199</b>	<b>9 258 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>9 258 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>1 858 199</b>	<b>1 858 199</b>
11	<b>Kiadások megnevezése</b>	<b>össz.</b>	2019. évi várható kiadások havi forgalma											
12			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	17 565 864	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822	1 463 822
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 063 671	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973	171 973
15	Dologi kiadások	16 803 530	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294	1 400 294
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667
17	Egyéb működési célú kiadások	2 271 028	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252	189 252
18	Beruházások	567 500	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292	47 292
19	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	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	<b>Összes kiadás</b>	<b>40 911 381</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>	<b>3 409 282</b>
23	<b>Tobbitel/hány</b>	<b>0</b>	<b>2 261 906</b>	<b>710 823</b>	<b>6 559 741</b>	<b>5 008 659</b>	<b>3 457 576</b>	<b>1 906 494</b>	<b>355 412</b>	<b>-1 195 671</b>	<b>4 653 247</b>	<b>3 102 165</b>	<b>1 551 082</b>	<b>0</b>



11. melléklet a 2/2024.(II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Bakonypölöske Község Önkormányzat 2024. évi költségvetése  
létszámkeret**

Sorszám	A	B	C
	Megnevezés	2024.évi létszámkeret (fő)	
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben
1	Falugondnok	1	0
2	Közművelődési szakember	0	1
3	Könyvtáros	0	0
5	Közfoglalkoztatott	1	0
	<b>Összesen</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

**12. melléklet a 1/2024.(II. 15.) önkormányzati rendelethez**  
**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.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	<b>Saját bevételek összesen:</b>	8.	<b>15 800 000</b>	<b>15 800 000</b>	<b>15 800 000</b>	<b>15 800 000</b>
	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	9.	<b>7 900 000</b>	<b>7 900 000</b>	<b>7 900 000</b>	<b>7 900 000</b>
11	<b>Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.</b>	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	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</b>	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	<b>Fizetési kötelezettség összesen:</b>	26.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	27.	<b>15 800 000</b>	<b>15 800 000</b>	<b>15 800 000</b>	<b>15 800 000</b>

**Döbrönte Község Önkormányzat 2024.évi költségvetése**

**Fejlesztési- Beruházási kiadások részletezése**

Sorszám	A	B
	Megnevezés	Összeg
1	Közművelődési / könyvtári infrastruktúrafejlesztés	567 500
2		
3		
4		
5		
6	Összesen	567 500