

Határidő: értelem szerint

Gerendás, 2023. február 17.


Lengyel Zsolt András
polgármester

A .../2023. (.....) önkormányzati határozat melléklete

ezer forintban

Bevételek	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Helyi adókból és települési adókból származó bevétel	18 900	18 900	18 900	18 900
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel	3500	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalásból származó bevételek	0	0	0	0
Összesen	22 400	18 900	18 900	18 900

Kiadások	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír	0	0	0	0
Váltó	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

ELŐTERJESZTÉS

Gerendás Község Önkormányzat képviselő-testületének ülésére

Tárgy: Döntés a közös hivatal működési kiegészítésének biztosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Gerendás Község Önkormányzata Kétsoprony Község Önkormányzatával közös önkormányzati hivatalt működtet 2013. január 1. napja óta, melynek székhelye Kétsoprony településen van, Gerendáson pedig Kirendeltséget tart fent. A Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal működésének feltételeire Kétsoprony és Gerendás Község Önkormányzata megállapodást kötött, melynek jelenleg hatályos rendelkezései szerint:

„A Hivatal működési feltételei

a) *Szerződő felek a Hivatal működésére költségvetést fogadnak el. Ennek elkészítése a jegyző kötelessége az alapító Képviselőtestületek felé. Az elfogadott közös költségvetésben bevételt képező Közös Hivatal támogatására biztosított központi előirányzatokból a felek lakosságárányosan részesülnek. A Hivatal működéséhez szükséges önkormányzati kiegészítő támogatás aránya: A közvetlenül a Közös Hivatal működésével kapcsolatos költségek vonatkozásában, (úgy mint WEBIKSZ önkormányzati programcsomag, POLISZ könyvelési rendszer utánkövetés, informatikai, információ-biztonsági költségek, jogi képviselet, munkavédelmi-tűzvédelmi feladatok, továbbképzés költségei, bankszámla költségek, anyakönyvi igazgatással kapcsolatos költségek, szabályzatok felülvizsgálata, TAKARNET költségei) Kétsoprony község Önkormányzata: 50 %, Gerendás község Önkormányzata: 50 %.*

A Hivatal munkaszervezeteinek működéséhez szükséges egyéb költségeket, valamint a székhely településen foglalkoztatottak, kirendeltségen foglalkoztatottak bérköltségének a központi költségvetési támogatás összegén túli kiegészítő támogatást az önkormányzatok – a tényleges felhasználás arányában külön-külön biztosítják. A Közös Hivatal működéséhez közvetlenül szükséges közös költségek tárgyévét megelőző év december 10. napjáig történő egyeztetésen kerülnek meghatározásra.

b) *A Szerződő felek abba állapodnak meg, hogy a Hivatal munkaszervezeteinek működéséhez szükséges tárgyi feltételeket külön-külön biztosítják. A Székhelyen lévő hivatali egység működéséhez a tárgyi feltételeket a Székhely Önkormányzat, a Kirendeltség munkaszervezetének működéséhez szükséges tárgyi feltételeket a Kirendeltségi Önkormányzat biztosítja. Amennyiben mindkét település közös*

feladatainak elvégzéséhez szükséges az adott eszköz beszerzése, úgy azt a hivatali költségvetés terhére kell beszerezni, vagy annak kiadásait a Hivatal költségeinek biztosítása arányában kell viselni"

A fent leírt költségviselési módszernek megfelelően elkészítésre kerültek a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését megalapozó táblák, amelyek az előterjesztés 1. mellékletét képezik.

A táblákból megállapítható, hogy a Hivatal költségvetését 80.465 ezer forint költségvetési főösszeggel tervezik, amelynek bevételi oldala irányítószervi támogatás, valamint a 2022. évi 2.783 e Ft maradványából tevődik össze.

A Kiadások legnagyobb részét a személyi kiadások 59.058 e Ft összegben, valamint az ezekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 7.709 e Ft összegben teszik ki. Ezen kívül 13.542 e Ft dologi kiadás került tervezésre.

Bemutatásra kerül a táblákban a Hivatal létszáma is, ami nem változott a korábbi évekhez képest, továbbra is 11 fő, amelyből 6 fő a székhelytelepülésen, 5 fő Gerendáson végzi munkáját.

A kiadási oldal önkormányzatonkénti bontása is ismertetésre kerül, melyből megállapítható, hogy a Közös Hivatal költségvetési főösszegéből (80.465 e Ft) a Gerendást érintő rész 39.971 e Ft.

Gerendás Község Önkormányzata a Közös Hivatal működtetésére a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény „A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása” című 2. melléklet 3. 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím szerint 21.041 e Ft támogatásra jogosult. Ezen összeg, figyelembevételével 18.956 e Ft kiegészítést szükséges biztosítani az önkormányzat 2023. évi költségvetésének terhére a Hivatal működtetésére.

A fentiek alapján kérem az előterjesztés megtárgyalását és az alábbi határozati javaslat elfogadását:

Határozati javaslat

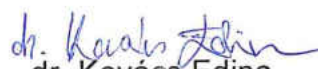
Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy

1. a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal működtetésének 2023. évi tervezett költségeit összességében 80.465 e Ft összegben állapítja meg, ebből Gerendás Község Önkormányzatára eső rész összesen 39.971 e Ft;
2. a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal létszámát 11 főben állapítja meg úgy, hogy 6 fő Kétsopronyban, a székhely önkormányzatnál látja el tevékenységét, míg 5 fő a Gerendási Kirendeltségen,

3. a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez a közös hivatalt működtető önkormányzatok összesen 32.334 e Ft kiegészítést biztosítanak – a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény „A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása” című 2. melléklet 3. 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím szerinti támogatás összegét figyelembe véve –, amely Gerendás Község Önkormányzata vonatkozásában külön megállapodás alapján 18.956 e Ft kiegészítést jelent az önkormányzat 2023. évi költségvetése terhére.

Végrehajtásért felelős: Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző
Határidő: folyamatosan

Gerendás, 2023. február 22.


dr. Kovács Edina
aljegyző

ELŐTERJESZTÉS

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ezen kötelezettségemnek eleget téve nyújtom be az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A 2023. évi költségvetési rendelettervezet összeállítása a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladatfinanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegei alapján történt.

I. Az önkormányzat 2023. évi bevételeinek bemutatása

A helyi önkormányzat bevételei között kell megtervezni a működési- és felhalmozási célú támogatásokat, a közhatalmi bevételeket, a működési bevételeket, valamint a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközöket.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

Tartalmazza a normatív állami hozzájárulásokat, melynek összege 37.898 ezer Ft, melyet a rendelet-tervezet 13. melléklete részletesen tartalmaz.

Ezen a jogcímen kell még számba venni a NEAK-tól a fogorvosi ellátásra 3.253 ezer Ft-ot, az iskolaegészségügyi feladatokra 52 ezer Ft-ot, és védőnői szolgálat működtetésére 7.343 ezer Ft átvett pénzeszközt.

A közfoglalkoztatás támogatása is itt jelenik meg, amely a 2022. évről áthúzódó és 2023. február 28-ig tartó projektet érinti.

A 2023. március 1-től induló esetleges újabb közfoglalkoztatás évközi módosítás alapján kerül a 2023. évi költségvetésbe.

Közhatalmi bevételek:

A magánszemélyek kommunális adó bevételét az előző évi teljesítési adatokkal egyezően 3.200 ezer Ft-ra terveztük.

A helyi iparüzési adó bevétel tervezése különösen nehéz annak ellenére, hogy visszaállt a rendeletünkben szabályozott 1,5 %-os adómérték, az adó bevételét az előző évi teljesítési adatokkal egyezően 15.700 ezer Ft-ra terveztük.

A *működési bevételek* tekintetében 5.629 ezer Ft bevételi előirányzattal számoltunk, melynek része az ingatlanok bérbeadásából, közterület használatból, közvetített és továbbszámolt szolgáltatásokból származó bevétel.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök a lakosság részére folyósított lakásvásárlási támogatások visszafizetéséből származó összegeket tartalmazza (1.286 ezer Ft).

A finanszírozási bevételek az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele. Az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradványának igénybevételeit tervezzük, ebből az összegből kerül felhasználásra a rendeletünkben megállapított 67.870 ezer Ft hiány.

A bevételi oldal részletezését a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

II. Az önkormányzat 2023. évi kiadásainak bemutatása

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet kiadási főösszege **148.584 ezer Ft.**

Működési kiadások összesen: 132 973 ezer Ft

- 37 670 ezer Ft személyi juttatások,
- 4 551 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
- 54 803 ezer Ft dologi kiadás,
- 2 664 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,
- 33 285 ezer Ft egyéb működési célú kiadások,
 - ebből 18.596 ezer Ft a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása.

A 22.000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást köteles teljesíteni a központi költségvetésnek, mely a 2023. évre vonatkozóan Gerendás Község Önkormányzata esetében 474 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások összesen: 14 118 ezer Ft

- 7 413 ezer Ft beruházások,
- 4 905 ezer Ft felújítások,
- 1 800 ezer Ft egyéb felhalmozási célú kiadások,
 - ebből 1 200 ezer Ft visszatérítendő, 600 ezer Ft vissza nem térítendő lakásvásárlási támogatás.

Finanszírozási kiadások összesen: 1 493 ezer Ft

- 1 493 ezer Ft 2022. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetése

A költségvetés 2023. évi kiadásait a rendelet-tervezet 2. melléklete taglalja.

Az egyéb működési célú támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete mutatja be.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 4. melléklete mutatja be.

A közmunkaprogram keretében tovább folytatódik a közfoglalkoztatás:

5 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2022. szeptember 1-én indult, mely áthúzódik 2023. február 28-ig.

1 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás indult 2023.01.01-től, mely 2023.12.31-ig tart.

A 2023. március 1-től induló programmal kapcsolatos információval nem rendelkezünk.

Az általános tartalék összegét, 4.072 ezer Ft-ot az év közben felmerülő pályázati lehetőségekre, illetve a váratlanul felmerülő kiadásokra különítjük el.

Európai Uniós forrásból megvalósuló áthúzódó pályázataink:

Részletezése a 14. mellékletben.

„TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00011 A helyi identitás és kohézió erősítése Csorvás, Gerendás, Kétsoprony és Kondoros lakói számára”

- folyamatban, Gerendás Önkormányzat 1.824 ezer Ft

Magyar Falu Program keretében 2022. évről áthúzódó pályázatok:

Magyar Falu Program – „Kommunális eszközök beszerzése-2022” 1.881 ezer Ft

Magyar Falu Program – „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása – 2022” című pályázat 3.526 ezer Ft

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét a fentiekben részletezettek szerint a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem. Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Gerendás, 2023. február 10.


Lengyel Zsolt András
polgármester

Gerendás Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületére és annak szerveire, valamint a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. §

A költségvetési rendelet a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként részletezi.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra a helyi önkormányzat 2023. évi költségvetését

80.714 ezer Ft költségvetési bevétellel

148.584 ezer Ft költségvetési kiadással

67.870 ezer Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetés bevételei és kiadásai között keletkező 67.870 ezer Ft költségvetési hiányt a 2022. évi pénzmaradvánnyal kívánja egyensúlyba helyezni.

A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi bevételei az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:
adatok E Ft-ban

I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 51.247

II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0

III. B3 Közhatalmi bevételek 18.900

IV. B4 Működési bevételek 5.629

V. B5 Felhalmozási bevételek 3.500

VI. B6 Működési célú átvett pénzeszközök 152

VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.286

VIII. B8 Finanszírozási bevételek 67.870

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 148.584.

(2) Az önkormányzat 2023. évi bevételeit előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

adatok E Ft-ban

I. K1 Személyi juttatások 37.670

II. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4.551

III. K3 Dologi kiadások 54.803

IV. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.664

V. K5 Egyéb működési célú kiadások 33.285

VI. K6 Beruházások 7.413

VII. K7 Felújítások 4.905

VIII. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások 1.800

IX. K9 Finanszírozási kiadások 1.493

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 148.584.

(2) Az önkormányzat 2023. évi kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az egyéb működési célú támogatásokat államháztartáson belülre és kívülre a 3. melléklet tartalmazza.

- a) Céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott támogatásnál minden esetben támogatási szerződést kell kötni, amelyben a kedvezményezett adatain kívül a támogatás célját, a felhasználás részletes leírását, összegét, folyósításának módját és ütemezését, a támogatás felhasználására és elszámolására vonatkozó kötelezettségeit, a részére meghatározott szakmai teljesítménymutatókat kell feltüntetni, továbbá a kedvezményezett nyilatkozatát arról, hogy nincs lejárt határidejű köztartozása, és tudomásul veszi a támogató ellenőrzési jogosultságát.
- b) Amennyiben a kedvezményezett neki felróható okból nem teljesíti a szerződésben vállalt kötelezettségét, az igénybe vett támogatást a mindenkor érvényes jegybanki alapkamattal növelt összegben kell visszafizetnie.

6. §

A 2023. évi költségvetés beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásait az 5. melléklet tartalmazza.

8. §

A rendelet 6. melléklete mérlegszerűen tartalmazza előirányzat csoportonként a bevételek és kiadások 2023. évi és az azt követő három év előirányzat mérlegét.

9. §

Az önkormányzat 2023. évre engedélyezett éves létszámkeretét a 7. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

10. §

Az önkormányzatnak a 2023. évet követő 3 évre áthúzódó kötelezettségvállalásait a 8. melléklet tartalmazza.

11. §

A 2023. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.

12. §

(1) Az önkormányzat összesített általános és céltartalék előirányzatait a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített tartaléka

Általános tartalék 4.072 ezer Ft

Céltartalék 0 ezer Ft.

13. §

A finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása a 11. mellékletben történik.

14. §

(1) Az önkormányzatnak a 2023. költségvetési évben és az azt követő három évre várható saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének alakulását a 12. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

15. §

Az állami támogatásokat és hozzájárulásokat jogcímenként a 13. melléklet tartalmazza.

16. §

Az önkormányzatnak az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2023. évi forrásösszetételét a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

17. §

(1) A helyi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként - kivétel az első negyedév - tájékoztatni köteles.

(4) A képviselő-testület legalább negyedévenként – kivétel az első negyedév - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(5) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

18. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

19. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat nevében 500.000 Ft összeghatárig pénzügyi kötelezettséget vállaljon, mely kötelezettségvállalásról következő testületi ülésen beszámol.

20. §

(1) A Képviselő-testület 2023. évben az illetményalapot – a 6/2023. (I.30.) önkormányzati határozatában foglaltak szerint - 46.380,- Ft-ban határozza meg.

(2) A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás éves keretösszege 2023. évben bruttó 231.900,- Ft-ban állapítja meg.

Záró rendelkezések

21. §

Az átmeneti gazdálkodás időtartama (2023. január 1. napjától jelen rendelet hatályba lépésének napjáig) alatt ténylegesen teljesült bevételek és kiadások jelen költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek

22. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017 (II.27.) önkormányzati rendelet.

23. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

24. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásonként

Jogcí m. csop. sz.	Előir. cs.sz.	Előir. csop.s z.	Cím, alcím, jogcím	2023. évi kötelező feladat tv.szerint	2023. évi önként vállalt feladat	ezer Ft Összesen
I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 247	0	51 247
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 812	0	27 812
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
		B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 816	0	6 816
		B1132	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	111	0	111
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 159	0	3 159
		B115	Működési célú központosított előirányzatok		0	0
		B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		0	0
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 349	0	13 349
II.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		0	0 0
		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0 0
III.	B3		Közhatalmi bevételek	18 900	0	18 900
		B34	Vagyonipar adók	3 200	0	3 200
			Magánszemélyek kommunális adója	3 200	0	3 200
		B35	Termékek és szolgáltatások adói	15 700	0	15 700
		B351	Iparüzési adó	15 700	0	15 700
		B354	Gépjárműadó	0	0	0
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
IV.	B4		Működési bevételek	5 629	0	5 629
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	240	0	240
		B403	Közvetített szolgáltatások	2 540	0	2 540
		B404	Tulajdonosi bevételek	1 829	0	1 829
		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 020	0	1 020
V.	B5		Felhalmozási bevételek	3 500	0	3 500
		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 500	0	3 500
VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	152	0	152
		B64	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh.kívülről	152	0	152
VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 286	0	1 286
		B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások Áh. kívülről	1 286	0	1 286
VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	67 870	0	67 870
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 870	0	67 870
			BEVÉTEL ÖSSZESEN	148 584	0	148 584

2. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

2023. évi kiadások

Jogcí m csop. sz.	Előir. csop.s z.	Előir. csop.s z.	Cím, alcím, jogcím	2023. évi kötelező feladat tv.szerint	2023.évi önként vállalt feladat	ezer Ft Összesen
			Működési kiadások	129 473	3 500	132 973
I.	K1		Személyi kiadások	37 670	0	37 670
II.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 551	0	4 551
III.	K3		Dologi kiadások	54 803	0	54 803
IV.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 664	0	2 664
V.	K5		Egyéb működési célú kiadások	29 785	3 500	33 285
		K502	ebből: Elvonások és befizetések	2 426	0	2 426
		K506	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	21 787	0	21 787
		K512	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500	3 500	5 000
		K513	ebből: Tartalék	4 072	0	4 072
			Felhalmozási kiadások	14 118	0	14 118
VI.	K6		Beruházások	7 413	0	7 413
			ebből: Részesedés növelése	0	0	0
VII.	K7		Felújítások	4 905	0	4 905
VIII.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 800	0	1 800
			Finanszírozási kiadások	1 493	0	1 493
IX	K9		Finanszírozási kiadások	1 493	0	1 493
		K911	ebből: Hítel, kölcsön törlesztés	0	0	0
		K914	ebből: Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 493	0	1 493
KIADÁS ÖSSZESEN				145 084	3 500	148 584

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési célú támogatások

Kormányzati kód	Rovatszám		ezer Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
018030	K506	Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	18 956
018030	K506	Orosházi Kistérség Többcélú Társulása, munkaszervezeti feladatok finanszírozása, orvosi ügyelet támogatása	1 017
018030	K506	Családsegítő és gyermekjóléti szolgálathoz működési hozzájárulás	1 584
018030	K506	Bursa Hungarica ösztöndíj	200
018030	K506	Csorvás Város Önkormányzata (Gyomaendrődi üdülő fenntartásához)	30
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	21 787
Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre			
018010	K502	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	474
018010	K502	Önkormányzat előző évi visszafizetése	1 952
013350	K512	HIDRO-G Kft. működési támogatása	3 500
011130	K512	Savio Szent Domonkos Katolikus Általános Iskola és Óvoda (Közoktatási megállapodás 16. pontja alapján gyermekétkeztetéshez hozzájárulás)	1 500
		Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	7 426

FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK

	Megnevezés	ezer Ft
Beruházás		
	Klíma beszerelés egészségháza	2 375
	Eszközök, bútor beszerzés hivatalhoz	3 157
	Magyar Falu Program Kommunális eszköz beszerzése - 2022 Egytengelyes pótkocsi	1 881
	Összesen	7 413
Felújítások		
	Önkormányzati lakások felújítása	1 155
	Pályázati önerő útfelújításhoz	3 750
	Összesen	4 905
Lakásvásárlási kölcsön, lakásvásárlási támogatás		
	Háztartásoknak felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	1 200
	Háztartásoknak felhalmozási célú támogatás	600
	Összesen	1 800
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	1 800
FELÚJÍTÁSOK, BERUHÁZÁSOK		12 318
FELHALMOZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN:		14 118

5. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények

Sorszám	Támogatás alapja	Jogszabályi hivatkozás	Támogatás összege ezer Ft
1.	Iparüzési adómentesség	16/2015.(XI.30.) Önkormányzati rendelet	34
	Összesen:		34

Gerendás Község Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2023-2026. évekre

Bevételek ezer Ft	2 023	2 024	2025	2 026	Kiadások ezer Ft	2 023	2 024	2025	2 026
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	51 247	52 272	53 317	54 384	K1 Személyi juttatás	37 670	38 423	39 192	39 976
B3 Közhatalmi bevételek	18 900	19 278	19 664	20 057	K2 Munkaadót terhelő járulék	4 551	4 642	4 735	4 830
B4 Működési bevételek	5 629	5 742	5 856	5 974	K3 Dologi kiadás	54 803	55 899	57 017	58 157
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	152	0	0	0	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 664	2 717	2 772	2 827
B8 Működési célú finanszírozási bevételek	57 045	58 342	59 508	60 698	K5 Egyéb működési célú kiadások	33 285	33 952	34 630	35 323
Működési bevételek összesen ezer Ft	132 973	135 634	138 345	141 112	Működési kiadások összesen ezer Ft	132 973	135 634	138 345	141 112
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K6 Beruházások	7 413	7 561	7 712	7 867
B5 Felhalmozási bevételek	3 500	0	0	0	K7 Felújítások	4 905	5 003	5 103	5 205
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 286	1 312	1 338	1 365	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 800	1 836	1 873	1 910
Felhalmozási bevételek össz.	4 786	4 882	4 979	5 079	Felhalmozási kiadások össz.	14 118	14 400	14 688	14 982
B8 Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	10 825	11 041	11 262	11 488	K9 Finanszírozási kiadások	1 493	1 522	1 553	1 585
Bevételek összesen ezer Ft	148 584	151 556	154 587	157 679	Kiadások összesen ezer Ft	148 584	151 556	154 587	157 679

7. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

2023. évi létszámkeret

Szakfeladat	Közalkalmazot t	Egészségügyi szolgálati jogviszony	Választott tisztviselő k	Egyéb bérrendszer		adatok fő Összesen
				egyéb munkavállaló	közfoglalkoztatott	
011130 Polgármester			1			1
011130 Alpolgármester			1			1
066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás - parkfenntartó, karbantartó-gépkezelő	2					2
074031 Család és növelmi egészségügyi gondozás - Védőnő		1				1
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					2	2
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése - közművelődés szervező, takarító	1			1		2
Önkormányzat összesen:	3	1	2	1	2	9

A 2023. évet követő 3 évre áthúzódó kötelezettségvállalások

ezer Ft			
Megnevezés	2024	2025	2026
Törvény szerinti illetmények	23 698	23 698	23 698
Törvény szerinti illetmények utáni szociális hozzájárulási adó	3 081	3 081	3 081
Közüzemi díjak	618	618	618
Szerződés szerinti szolgáltatások	3 965	3965	3965
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	691	691	691
Összesen	32 053	32 053	32 053

Előirányzat felhasználási ütemterv

													ezer Ft
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Júnus	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
Bevételek													
Működési célú támogatások ÁH-on belülről	4 271	4 271	4 271	4 271	4 271	4 270	4 270	4 270	4 271	4 270	4 271	4 270	51 247
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről													
Közhatalmi bevételek	350	450	6 500	300	450	300	320	300	7 000	1 200	1 200	530	18 900
Működési bevételek	469	469	469	469	469	469	470	469	469	469	469	469	5 629
Felhalmozási bevételek				3 500									3 500
Működési célú átvett pénzeszközök			152										152
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	108	108	1 286
Finanszírozási bevételek (Maradvány igénybevétel)	8 145	8 670	937	3 195	6 381	8 672	6 620	6 408	2 734	4 685	4 777	6 646	67 870
Bevételek összesen:	13 342	13 967	12 436	11 842	11 678	13 818	11 787	11 554	14 581	10 731	10 825	12 023	148 584
Kiadások													
Személyi juttatások	3 630	3 641	3 642	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	37 670
Munkaadókat terhelő járulékok	401	402	402	372	372	372	372	372	371	371	372	372	4 551
Dologi kiadások	4 567	4 566	4 567	4 567	4 567	4 566	4 567	4 567	4 567	4 567	4 567	4 568	54 803
Ellátottak juttatásai	120	183	140	130	166	150	120	142	320	220	313	660	2 664
Működési célú egyéb támogatás	1 250	2 800	2 785	3 800	3 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	3 450	33 285
Beruházások	1 881	2 375				3 157							7 413
Felújítások							1 155		3 750				4 905
Egyéb felhalmozási kiadások			900					900					1 800

Finanszírozási kiadások	1 493												1 493
Kiadások összesen:	13 342	13 967	12 436	11 842	11 678	13 818	11 787	11 554	14 581	10 731	10 825	12 023	148 584

10. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Általános- és céltartalék

ezer Ft		
Sorszám	cél megnevezése	2023
I.	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	4072
	ÖSSZESEN:	4072
GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI ÁLTALÁNOS TARTALÉKA		
I.	CÉLTARTALÉK	0
	ÖSSZESEN:	0

11. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási műveletek bevételei és kiadásai

ezer Ft			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 870	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	1 493
Finanszírozási műveletek bevételei összesen	67 870	Finanszírozási műveletek kiadásai összesen	1 493

12. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Gerendás Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó költségvetési évet követ három évi kötelezettség

ezer Ft				
Bevételek	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Helyi adókból és települési adóból származó bevétel	18 900	18 900	18 900	18 900
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel	3500	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalásból származó bevételek	0	0	0	0
Összesen	22 400	18 900	18 900	18 900
Kiadások	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír	0	0	0	0
Váltó	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

13. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

Állami támogatások jogcímenként

			ezer Ft	
		2022	2023	
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	összege	összege	
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület- gazdálkodás támogatása	3 021 200	3 021 200	
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	6 566 000	9 333 000	
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	262 140	
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	2 565 885	2 565 885	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	237 600	214 200	
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	3 915 653	
1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	24 906 338	27 812 078	
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 832 778	6 816 000	
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	115 915	110 808	
1.5.2	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 642 322	3 158 795	
	Támogatások mindösszesen:	34 497 353	37 897 681	
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	766 321	474 121	

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2023. évi forrás-összetételének bemutatása

ezer Ft							
Sorsz.	Projekt azonosító	Projekt címe	Projekt összköltség	EU forrás 2023.01.01. előtti bevétel	Önerő	2023.01.01. előtti kiadás	Tárgyévi kiadás
1.	TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00011	A helyi identitás és kohézió erősítése Csorvás, Gerendás, Kétsoprony és Kondoros lakói számára	1 974	1 974	0	150	1 824
Összesen:			1 974	1 974	0	150	1 824

Végső előterjesztői indokolás

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ezen kötelezettségemnek eleget téve nyújtom be az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A 2023. évi költségvetési rendelettervezet összeállítása a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladatfinanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegei alapján történt.

I. Az önkormányzat 2023. évi bevételeinek bemutatása

A helyi önkormányzat bevételei között kell megtervezni a működési- és felhalmozási célú támogatásokat, a közhatalmi bevételeket, a működési bevételeket, valamint a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközöket.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

Tartalmazza a normatív állami hozzájárulásokat, melynek összege 37.898 ezer Ft, melyet a rendelet-tervezet 13. melléklete részletesen tartalmaz.

Ezen a jogcímen kell még számba venni a NEAK-tól a fogorvosi ellátásra 3.253 ezer Ft-ot, az iskolaegészségügyi feladatokra 52 ezer Ft-ot, és védőnői szolgálat működtetésére 7.343 ezer Ft átvett pénzeszközt.

A közfoglalkoztatás támogatása is itt jelenik meg, amely a 2022. évről áthúzódó és 2023. február 28-ig tartó projektet érinti.

A 2023. március 1-től induló esetleges újabb közfoglalkoztatás évközi módosítás alapján kerül a 2023. évi költségvetésbe.

Közhatalmi bevételek:

A magánszemélyek kommunális adó bevételét az előző évi teljesítési adatokkal egyezően 3.200 ezer Ft-ra terveztük.

A helyi iparüzési adó bevétel tervezése különösen nehéz annak ellenére, hogy visszaállt a rendeletünkben szabályozott 1,5 %-os adómérték, az adó bevételét az előző évi teljesítési adatokkal egyezően 15.700 ezer Ft-ra terveztük.

A működési bevételek tekintetében 5.629 ezer Ft bevételi előirányzattal számoltunk, melynek része az ingatlanok bérbeadásából, közterület használatból, közvetített és továbbszámlázott szolgáltatásokból származó bevétel.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök a lakosság részére folyósított lakásvásárlási támogatások visszafizetéséből származó összegeket tartalmazza (1.286 ezer Ft).

A finanszírozási bevételek az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele. Az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradványának igénybevitelét tervezzük, ebből az összegből kerül felhasználásra a rendeletünkben megállapított 67.870 ezer Ft hiány.

A bevételi oldal részletezését a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

II. Az önkormányzat 2023. évi kiadásainak bemutatása

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet kiadási főösszege **148.584 ezer Ft.**

Működési kiadások összesen: 132 973 ezer Ft

- 37 670 ezer Ft személyi juttatások,
- 4 551 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
- 54 803 ezer Ft dologi kiadás,
- 2 664 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,
- 33 285 ezer Ft egyéb működési célú kiadások,

- ebből 18.596 ezer Ft a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása.

A 22.000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást köteles teljesíteni a központi költségvetésnek, mely a 2023. évre vonatkozóan Gerendás Község Önkormányzata esetében 474 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások összesen: 14 118 ezer Ft

- 7 413 ezer Ft beruházások,
 - 4 905 ezer Ft felújítások,
 - 1 800 ezer Ft egyéb felhalmozási célú kiadások,
- ebből 1 200 ezer Ft visszatérítendő, 600 ezer Ft vissza nem térítendő lakásvásárlási támogatás.

Finanszírozási kiadások összesen: 1 493 ezer Ft

1 493 ezer Ft 2022. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetése

A költségvetés 2023. évi kiadásait a rendelet-tervezet 2. melléklete taglalja.

Az egyéb működési célú támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete mutatja be.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 4. melléklete mutatja be.

A közmunkaprogram keretében tovább folytatódik a közfoglalkoztatás:

5 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2022. szeptember 1-én indult, mely áthúzódik 2023. február 28-ig.

1 fős hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás indult 2023.01.01-től, mely 2023.12.31-ig tart.

A 2023. március 1-től induló programmal kapcsolatos információval nem rendelkezünk.

Az általános tartalék összegét, 4.072 ezer Ft-ot az év közben felmerülő pályázati lehetőségekre, illetve a váratlanul felmerülő kiadásokra különítjük el.

Európai Unió forrásból megvalósuló áthúzódó pályázataink:

Részletezése a 14. mellékletben.

„TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00011 A helyi identitás és kohézió erősítése Csorvás, Gerendás, Kétsoprony és Kondoros lakói számára”

folyamatban, Gerendás Önkormányzat 1.824 ezer Ft

Magyar Falu Program keretében 2022. évről áthúzódó pályázatok:

Magyar Falu Program – „Kommunális eszközök beszerzése-2022” 1.881 ezer Ft

Magyar Falu Program – „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása – 2022” című pályázat 3.526 ezer Ft

Gerendás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23 § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra a helyi önkormányzat 2022. évi költségvetését
218.632 ezer Ft költségvetési kiadással
142.856 ezer Ft költségvetési bevétellel
75.776 ezer Ft hiánnyal
állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A helyi önkormányzat 2022. évi bevételei az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:
adatok ezer Ft-ban

- I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 76.806
 - II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 24.477
 - III. B3 Közhatalmi bevételek 18.900
 - IV. B4 Működési bevételek 15.082
 - V. B5 Felhalmozási bevételek 6.000
 - VI. B6 Működési célú átvett pénzeszközök 451
 - VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.140
 - VIII. B8 Finanszírozási bevételek 75.776
- Bevételek összesen: 218.632”**

3. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A helyi önkormányzat 2022. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban

- I. K1 Személyi juttatások 47.957
- II. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5.520

III. K3 Dologi kiadások 57.942
IV. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.385
V. K5 Egyéb működési célú kiadások 33.708
VI. K6 Beruházások 37.370
VII. K7 Felújítások 25.636
VIII. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások 6.442
IX. K9 Finanszírozási kiadások 1.672
KIADÁSOK ÖSSZESEN: 218.632.”

4. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 12. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat összesített tartaléka
Általános tartalék 14 166 ezer Ft
Céltartalék 0 Ft.”

5. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.


6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gerendás, 2023. február 27.


Lengyel Zsolt András
polgármester




dr. Kovács Edina
aljegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve 2023. február 28.

dr. Kovács Edina
dr. Kovács Edina
aljegyző



„1. melléklet

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásoként

Jogcí m. csop. sz.	Előir. cs.sz.	Előir. csop.s z.	Cím, alcím, jogcím	2022. évi kötelező feladat tv.szerint	2022. évi önként vállalt feladat	Összesen	2022. évi módosított kötelező feladat tv.szerint	2022. évi módosított önként vállalt feladat	Módosított előirányzat összesen
I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 693	0	47 693	76 806	0	76 806
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 991	0	20 991	20 991	0	20 991
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
		B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 833	0	6 833	6 833	0	6 833
		B1132	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	116	0	116	113	0	113
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 642	0	2 642	2 642	0	2 642
		B115	Működési célú központosított előirányzatok	3 915	0	3 915	16 308	0	16 308
		B116	Elszámolásból származó bevétel				2 202		2 202
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 196	0	13 196	27 717	0	27 717
II.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	24 477	0	24 477
		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0
		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	24 477	0	24 477
III.	B3		Közhatalmi bevételek	18 900	0	18 900	18 900	0	18 900
		B34	Vagyon típusú adók	3 200	0	3 200	3 200	0	3 200
			Magánszemélyek kommunális adója	3 200	0	3 200	3 200	0	3 200
		B35	Termékek és szolgáltatások adói	15 700	0	15 700	15 700	0	15 700
		B351	Iparüzési adó	15 700	0	15 700	15 700	0	15 700
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
IV.	B4		Működési bevételek	7 356	0	7 356	15 082	0	15 082
		B408	Ebből kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
V.	B5		Felhalmozási bevételek	3 500	0	3 500	6 000	0	6 000
		B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	2 500	0	2 500
		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 500	0	3 500	3 500	0	3 500
VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	151	0	151	451	0	451
		B64	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh.kívülről	151	0	151	151	0	151
		B65	Nonprofit gazdasági társaságtól műk.célú átvett pénzeszköz	0	0	0	300	0	300
VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 140	0	1 140	1 140	0	1 140

		B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások Áh. kívülről	1 140	0	1 140	1 140	0	1 140
VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	71 787	3 500	75 287	72 276	3 500	75 776
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	71 787	3 500	75 287	71 787	3 500	75 287
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	489	0	489
			BEVÉTEL ÖSSZESEN	150 527	3 500	154 027	215 132	3 500	218 632

22

„2. melléklet

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
2022. évi kiadások

Jo +A 3:J 22 gcí m es op. sz.	Előir. csop. sz.	Előir. csop. sz.	Cím, alcím, jogcím	2022. évi kötelező feladat tv.szerint	2022.évi önként vállalt feladat	Összesen	2022. évi módosított kötelező feladat tv.szerint	2022.évi módosított önként vállalt feladat	Módosított előirányzat összesen
			Működési kiadások	107 504	3 500	111 004	144 012	3 500	147 512
I.	K1		Személyi kiadások	34 363	0	34 363	47 957	0	47 957
II.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 361	0	4 361	5 520	0	5 520
III.	K3		Dologi kiadások	48 078	0	48 078	57 942	0	57 942
IV.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 033	0	3 033	2 385	0	2 385
V.	K5		Egyéb működési célú kiadások	17 669	3 500	21 169	30 208	3 500	33 708
		K502	ebből: Elvonások és befizetések	782	0	782	782	0	782
		K506	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	12 575	0	12 575	13 760	0	13 760
		K512	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500	3 500	5 000	1 500	3 500	5 000
		K513	ebből: Tartalék	2 812	0	2 812	14 166	0	14 166
			Felhalmozási kiadások	41 840	0	41 840	69 448	0	69 448
VI.	K6		Beruházások	25 314	0	25 314	37 370	0	37 370
			ebből: Részesedés növelése	0	0	0	0	0	0
VI I.	K7		Felújítások	13 826	0	13 826	25 636	0	25 636
VI II.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 700	0	2 700	6 442	0	6 442
			Finanszírozási kiadások	1 183	0	1 183	1 672	0	1 672

33

„4. melléklet

**GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Beruházások			
	Temetőben urnafal kivitelezése	2 540	2 540
	Eszközök, bútor beszerzés hivatalhoz	3 020	3 020
	Ravatalozó székek, padok, függöny stb.	1 016	1 016
	Magyar Falu Program - Traktor beszerzés	17 266	17 266
	Önkormányzati lakás - bútor beszerzés	1 472	1 472
	Fogászati kis értékű eszközbeszerzés	0	38
	Magyar Falu Program - Kommunális eszköz beszerzése 2022: Síkfal metsző adapter, Árokásó, Egytengelyes pótkocsi	0	6 643
	Magyar Falu Program - Kommunális eszköz beszerzésekhez önerő	0	3 000
	Egészségház - 5 db klíma beszerzés és beszerelés		2 375
	Összesen	25 314	37 370
Felújítások			
	Magyar Falu Program - Kistelepülések járda építésének, felújításának anyagtámogatása	248	248
	Művelődési ház előtt járda készítés	1 500	1 500
	Ivóvízhálózat rekonstrukciós munkái	5 556	0
	Ravatalozó felújítása	1 500	1 500
	Önkormányzati lakások felújítása	1 272	1 272
	Útfelújítás 2022	0	17 366
	Pályázati önerő útfelújításhoz	3 750	3 750
	Összesen	13 826	25 636
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások			
	Háztartásoknak felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	1 800	1 800
	Háztartásoknak felhalmozási célú támogatás	900	900
	Összesen	2 700	2 700
Egyéb felhalmozási célú támogatások			
	Állami többségi tulajdonú nem pü.vállalkozásnak egyéb felhalmozási célú támogatások	0	3 742
	Összesen	0	3 742
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		41 840	69 448

”

„6. melléklet

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Gerendás Község Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
alakulását bemutató mérleg

Bevételek	2022. évi eredeti ei.	2022. évi módosított ei.	Kiadások	2022. évi eredeti ei.	2022. évi módosított ei.
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	47 693	76 806	K1 Személyi juttatás	34 363	47 957
B3 Közhatalmi bevételek	18 900	18 900	K2 Munkaadót terhelő járulék	4 361	5 520
B4 Működési bevételek	7 356	15 082	K3 Dologi kiadás	48 078	57 942
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	151	451	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 033	2 385
B8 Működési célú finanszírozási bevételek	36 904	36 273	K5 Egyéb működési célú kiadások	21 169	33 708
Működési bevételek összesen	111 004	147 512	Működési kiadások összesen	111 004	147 512
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	24 477	K6 Beruházások	25 314	37 370
B5 Felhalmozási bevételek	3 500	6 000	K7 Felújítások	13 826	25 636
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 140	1 140	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 700	6 442
Felhalmozási bevételek össz.	4 640	31 617	Felhalmozási kiadások össz.	41 840	69 448
B8 Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	38 383	39 503	K9 Finanszírozási kiadások	1 183	1 672
Finanszírozási bevételek összesen	38 383	39 503	Finanszírozási kiadások	1 183	1 672
Bevételek összesen	154 027	218 632	Kiadások összesen	154 027	218 632

”

„7. melléklet

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Dolgozói létszám alakulása 2022. évben

Szakfeladat	közalkalmazott	polgármester, alpolgármester	egyéb bérrendszer		összesen
			munkavállaló	közfoglalk.	
011130 Választott tisztviselő (polgármester)		1			1
011130 Választott tisztviselő (alpolgármester)		1			1
066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás - parkfenntartó, karbantartó-gépkészítő	2				2
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás - Védőnő	1				1
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				8	8
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése - közművelődés szervező, takarító	1		1		2
Önkormányzat összesen:	4	2	1	8	15

22

„9. melléklet

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek													
Működési célú támogatások ÁH-on belülről	3 974	3 974	5 822	5 822	5 822	5 822	5 823	6 625	6 293	8 943	8 943	8 943	76 806
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről					24 340				137				24 477
Közhatalmi bevételek	350	450	6 500	300	450	300	320	300	7 000	1 200	1 200	530	18 900
Működési bevételek	560	561	560	561	561	561	1 905	893	2 111	4 661	883	1 265	15 082
Felhalmozási bevételek				3 500	2 500								6 000
Működési célú átvett pénzeszközök							151	300					451
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	1 140
Finanszírozási bevételek	3 203	4 173	3 691	25 800	6 160	19 349	1 713	2 824	1 923	3 092	1 924	1 924	75 776
Bevételek összesen:	8 182	9 253	16 668	36 078	39 928	26 127	10 007	11 037	17 559	17 991	13 045	12 757	218 632
Kiadások													
Személyi juttatások	2 864	2 864	4 617	4 632	4 616	4 616	4 616	3 816	3 816	3 816	3 817	3 867	47 957
Munkaadókat terhelő járulékok	364	364	523	521	521	521	578	426	424	424	424	430	5 520
Dologi kiadások	3 519	4 027	4 537	3 833	4 089	4 027	6 698	4 270	4 027	4 027	8 988	5 900	57 942
Ellátottak juttatásai	252	252	253	253	253	253	145	145	145	145	145	144	2 385
Működési célú egyéb támogatás		1 743	1 743	3 739	5 957	1 757	2 880	2 880	2 880	1 743	6 656	1 730	33 708
Beruházások				17 266	40	2 540	3 020	1 016	4 471	6 642		2 375	37 370
Felújítások			248		1 500	1 500		1 272	3 750	17 366			25 636
Egyéb felhalmozási kiadások			900		3 742	900		900					6 442
Finanszírozási kiadások	1 183				489								1 672
Kiadások összesen:	8 182	9 250	12 821	30 244	21 207	16 114	17 937	14 725	19 513	34 163	20 030	14 446	218 632

22