

„1. melléklet az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásonként

Jogcí m. csop. sz.+ A4:J 35	Előir. cs.sz.	Előir. csop.s z.	Cím, alcím, jogcím	2023. évi kötelező feladat tv.szerint	2023. évi önként vállalt feladat	Összesen	2023. évi módosított kötelező feladat tv.szerint	2023. évi módosított önként vállalt feladat	Módosított előirányza t összesen
I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 247	0	51 247	61 290	0	61 290
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 812	0	27 812	27 812	0	27 812
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
		B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 816	0	6 816	6 816	0	6 816
		B1132	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	111	0	111	111	0	111
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 159	0	3 159	4 087	0	4 087
		B115	Működési célú központosított előirányzatok		0	0	0	0	0
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 349	0	13 349	22 464	0	22 464
II.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		0	0	0	0	0
		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0	0	0
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	5 629	0	5 629	5 629	0	5 629
		B408	Ebből kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
V.	B5		Felhalmozási bevételek	0	3 500	3 500	0	3 500	3 500
		B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	3 500	3 500	0	3 500	3 500
VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	152	0	152	152	0	152
		B64	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh.kívülről	152	0	152	152	0	152
		B65	Nonprofit gazdasági társaságtól műk.célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 286	0	1 286	1 286	0	1 286
		B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások Áh. kívülről	1 286	0	1 286	1 286	0	1 286

VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	67 870	0	67 870	67 965	0	67 965
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 870	0	67 870	67 870	0	67 870
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	95	0	95
			BEVÉTEL ÖSSZESEN	145 084	3 500	148 584	155 222	3 500	158 722

”

„2. melléklet az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2023. évi kiadások

Jo gci m csop cs. op. sz.	Elői r. csop .sz.	Elői r. csop .sz.	Cím, alcím, jogcím	2023. évi kötelező feladat tv.szerint	2023.évi önként vállalt feladat	Összesen	2023. évi módosított kötelező feladat tv.szerint	2023.évi módosított önként vállalt feladat	Módosított előirányzat összesen
			Működési kiadások	129 473	3 500	132 973	139 516	3 500	143 016
I.	K1		Személyi kiadások	37 670	0	37 670	45 463	0	45 463
II.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 551	0	4 551	5 058	0	5 058
III.	K3		Dologi kiadások	54 803	0	54 803	56 468	0	56 468
IV.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 664	0	2 664	2 664	0	2 664
V.	K5		Egyéb működési célú kiadások	29 785	3 500	33 285	29 863	3 500	33 363
		K50 2	ebből: Elvonások és befizetések	2 426	0	2 426	2 426	0	2 426
		K50 6	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	21 787	0	21 787	21 749	0	21 749
		K51 2	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500	3 500	5 000	1 500	3 500	5 000
		K51 3	ebből: Tartalék	4 072	0	4 072	4 150	0	4 150
			Felhalmozási kiadások	14 118	0	14 118	14 118	0	14 118
VI.	K6		Beruházások	7 413	0	7 413	7 413	0	7 413
			ebből: Részesedés növelése	0	0	0	0	0	0
VI I.	K7		Felújítások	4 905	0	4 905	4 905	0	4 905
VI II.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 800	0	1 800	1 800	0	1 800
			Finanszírozási kiadások	1 493	0	1 493	1 588	0	1 588
IX	K9		Finanszírozási kiadások	1 493	0	1 493	1 588	0	1 588
		K91 1	ebből: Hitel, kölcsön törlesztés	0	0	0	0	0	0
		K91 4	ebből: Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 493	0	1 493	1 588	0	1 588
KIADÁS ÖSSZESEN				145 084	3 500	148 584	155 222	3 500	158 722

”

„6. melléklet az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek	2 023	2 024	2025	2 026	Kiadások	2 023	2 024	2025	2 026
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	61 290	62 516	63 766	65 041	K1 Személyi juttatás	45 463	46 372	47 300	48 246
B3 Közhatalmi bevételek	18 900	19 278	19 664	20 057	K2 Munkaadót terhelő járulékok	5 058	5 159	5 262	5 368
B4 Működési bevételek	5 629	5 742	5 856	5 974	K3 Dologi kiadás	56 468	57 597	58 749	59 924
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	57 140	58 342	59 508	60 698	K5 Egyéb működési célú kiadások	33 363	33 952	34 630	35 323
Működési bevételek összesen	143 111	145 877	148 794	151 770	Működési kiadások összesen	143 016	145 798	148 713	151 687
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	1 588	1 522	1 553	1 585
Bevételek összesen	158 722	161 800	165 035	168 337	Kiadások összesen	158 722	161 720	164 954	168 254

„9. melléklet az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek													
Működési célú támogatások ÁH-on belülről	4 271	4 271	4 271	5 386	5 386	5 386	5 386	5 387	5 386	5 387	5 386	5 387	61 290
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	3 290	6 381	8 672	6 620	6 408	2 734	4 685	4 777	6 646	67 965
Bevételek összesen:	13 342	13 967	12 436	13 052	12 793	14 934	12 903	12 671	15 696	11 848	11 940	13 140	158 722
Kiadások													
Személyi juttatások	3 630	3 641	3 642	3 838	3 839	3 839	3 839	3 839	3 839	3 839	3 839	3 839	45 463
Munkaadókat terhelő járulékok	401	402	402	428	428	428	428	428	428	428	428	429	5 058
Dologi kiadások	4 567	4 566	4 567	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	56 468
Ellátottak juttatásai	120	183	140	130	166	150	120	142	320	220	313	660	2 664
Működési célú egyéb támogatás	1 250	2 884	2 869	2 928	2 929	2 929	2 929	2 929	2 929	2 929	2 929	2 929	33 363
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			95									1 588
Kiadások összesen:	13 342	14 051	12 520	12 171	12 114	15 255	13 223	12 990	16 018	12 168	12 261	12 609	158 722

„10. melléklet az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Általános- és céltartalék

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
1.	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	4 072	4 150
	ÖSSZESEN:	4 072	4 150
2.	CÉLTARTALÉK	0	0
	ÖSSZESEN:	0	0

„13. melléklet az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Állami támogatások jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2022 összege	2023 összege	2023 módosított összege
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	3 021 200	3 021 200	3 021 200
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	6 566 000	9 333 000	9 333 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	262 140	262 140
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	2 565 885	2 565 885	2 565 885
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	237 600	214 200	214 200
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	24 906 338	27 812 078	27 812 078
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 832 778	6 816 000	6 816 000
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	115 915	110 808	110 808
1.5.2	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 642 322	3 158 795	4 086 795
	Támogatások mindösszesen:	34 497 353	37 897 681	38 825 681
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	766 321	474 121	474 121

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján az önkormányzat képviselő-testülete – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Gerendás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. évi költségvetését a 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete alapján 148.584 ezer Ft összeggel fogadta el.

A jelenlegi költségvetési rendelet módosítás a rendelkezésre álló információk alapján:

- az állami támogatások, egyéb támogatások változásait,
- a Képviselő-testület előző döntéseinek rendeletbe foglalását,
- a belső, feladatok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

A fentiek szerint részletezett – a költségvetés főösszegét érintő - **előirányzat változás:**

+ 10.138 ezer Ft.

A költségvetési rendelet előirányzat módosításainak részletezése

1. Államháztartáson belülről és kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközök

Az év eddig eltelt időszakában az államháztartáson belülről és kívülről átvett működési és felhalmozási célú pénzeszközök között az alábbi változások történtek:

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásokról szóló 68/2023. (III.10) Korm. rendelet 3. számú melléklete a Kulturális területen dolgozók béréhez újjt támogatást, amely tartalmazza a bér és a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó összegét

928 ezer Ft

A 2023. március 1. napjával induló Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása (5 fő közfoglalkoztatott 2023. március 1. – 2023. november 30.)

5.559 ezer Ft

A 2023. június 15. napjával induló Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása (4 fő közfoglalkoztatott 2023. 06. 15. – 2023. 11. 30.)

2.741 ezer

A 2023. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához a Belügyminisztérium a 2023. május 22. napján kelt BMÖGF646-33/2023. iktatószám alatti miniszteri döntésnek megfelelően vissza nem térítendő támogatást nyújt az önkormányzatunknak

815 ezer Ft

Közfoglalkoztatottak következő hónapot terhelő megelőlegezése

95 ezer Ft.

2. Testületi döntések (határozatok) rendeletbe foglalása

A Képviselő-testület által hozott döntések és számszerűsített hatásaik az alábbi részletezés szerint kerültek a költségvetési rendelet módosításába:

A 20/2023. (III. 27.) önkormányzati határozat szerint Az általános tartalék terhére **850 ezer Ft**-tal a dologi kiadások megemelésre kerültek, amely átcsoportosítás fedezetet biztosított a felszedett járdalapok útalappá zúzására.

Ezen rendeletmódosítással a költségvetés főösszege **148.584 ezer Ft**-ról **158.722 ezer Ft**-ra emelkedik.

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásoként

Jogcím, csop.sz.	Előir. cs.sz.	Előir. csop.sz.	Cím, alcím, jogcím	2023. évi kötelező feladat tv.szerint	2023. évi önként vállalt feladat	Összesen	2023. évi módosított kötelező feladat tv.szerint	2023. évi módosított önként vállalt feladat	Módosított előirányzat összesen
I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 247	0	51 247	61 290	0	61 290
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 812	0	27 812	27 812	0	27 812
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
		B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 816	0	6 816	6 816	0	6 816
		B1132	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	111	0	111	111	0	111
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 159	0	3 159	4 087	0	4 087
		B115	Működési célú központosított előirányzatok		0	0	0	0	0
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 349	0	13 349	22 464	0	22 464
II.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0
		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
III.	B3		Közhatalmi bevételek	18 900	0	18 900	18 900	0	18 900
		B34	Vagyoni 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	5 629	0	5 629	5 629	0	5 629
		B408	Ebből kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
V.	B5		Felhalmozási bevételek	0	3 500	3 500	0	3 500	3 500
		B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	3 500	3 500	0	3 500	3 500
VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	152	0	152	152	0	152
		B64	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh.kívülről	152	0	152	152	0	152
		B65	Nonprofit gazdasági társaságtól műk.célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 286	0	1 286	1 286	0	1 286
		B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások Áh. kívülről	1 286	0	1 286	1 286	0	1 286
VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	67 870	0	67 870	67 965	0	67 965
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 870	0	67 870	67 870	0	67 870
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	95	0	95
			BEVÉTEL ÖSSZESEN	145 084	3 500	148 584	155 222	3 500	158 722