

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. MÉRLEGE (ezer Ft)				
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
28	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)			
29	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 110	1 931	173,96
30	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	686	1 603	233,67
31	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	151	151	100,00
32	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
33	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	293	170	58,02
34	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
35	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	
36	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 240	3 855	172,10
37	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	13 511	11 124	82,33
38	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
39	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 760	4 000	106,38
40	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	17 271	15 124	87,57
41	D/III/1 Adott előlegek		12	
42	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
43	D/III/4 Forgótőke elszámolása	220	220	100,00
	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett tb és cst ellátások elszámolása	41		
44	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	261	232	88,89
45	D) KÖVETELÉSEK	19 772	19 211	97,16
46	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 828	2 068	113,13

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. MÉRLEGE (ezer Ft)				
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
47	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
48	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	878 420	829 032	94,38
49	FORRÁSOK			
50	G/I Nemzeti vagyoni induláskori értéke	351 270	351 270	100,00
51	G/II Nemzeti vagyoni változásai	93 998	93 998	100,00
52	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	31 662	31 662	100,00
53	G/IV Felhalmozott eredmény	-73 648	-179 182	243,30
54	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
55	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-105 534	-44 053	41,74
56	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	297 748	253 695	85,20
57	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
58	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)			
59	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
60	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 492	1 393	93,36
61	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
62	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 492	1 393	93,36
63	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	1 492	1 393	93,36
64	H/III/1 Kapott előlegek	5 041	7 029	139,44
65	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	5 041	7 029	139,44
66	H) KÖTELEZETTSÉGEK	6 533	8 422	128,91
67	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
68	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	13 511	22 247	
	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 933	3 439	117,25
	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	557 695	541 229	97,05
69	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	574 139	566 915	98,74
70	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	878 420	829 032	94,38

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI VAGYONKIMUTATÁSA		
Ezer Ft		
ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgy év
	állományi érték	
A/I. Immateriális javak	3	0
A/II. Tárgyi eszközök	780 420	758 835
II/1. Törzsvagyon	743 779	726 579
a), Forgalomképtelen ingatlanok	404 259	397 438
1. Földterületek	56 689	56 689
2. Épületek	0	0
3. Egyéb építmények	346 810	339 989
4. Forgalomképtelen erdő	760	760
5. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás		
b), Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	339 520	329 141
1. Földterületek	0	0
2. Épületek	303 752	296 468
3. Egyéb építmények	31 788	32 673
4. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	3 980	0
II/2. Forgalomképes ingatlanok	8 255	8 255
1. Telkek, földterületek	8 255	8 255
2. Épületek		
3. Egyéb építmények	0	0
4. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	0	0
II/3. Egyéb tárgyi eszközök	28 386	24 001
1. Ügyvitel és számítástechnikai eszközök	144	66
2. Gépek, berendezések, felszerelések	10 729	9 934
3. Képzőművészeti alkotás	285	285
4. Járművek	16 598	13 716
5. Folyamatban lévő egyéb berendezések-felszerelések beruházása	630	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 327	3 327
Tartós részesedés	3 327	3 327
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF. ESZKÖZÖK	783 750	762 162
B/1 Készletek	423	423
B/II. Értékpapírok		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	423	423
C) PÉNZESZKÖZÖK	72 650	45 168
II. Pénztárak, csekke, betétkönyvek	263	777

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI VAGYONKIMUTATÁSA

Ezer Ft

ESZKÖZÖK				Előző év	Tárgy év
				állományi érték	
III. Forintszámlák				72 387	44 391
A) B) C) mérlegtételek összesen				856 823	807 753
"0"-ra leírt eszközök				Előző év	Tárgy év
				állományi érték	
		1. Használatban lévő eszközök		76 773	79 174
		2. Használaton kívüli eszközök		0	0
"0"-ra leírt eszközök összesen:				76 773	79 174

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE					
Áthúzódó kötelezettségvállalás					
ezer Ft-ban					
Sor szám	Megnevezés	2024	2 025	2 026	Összesen
1.	Törvény szerinti illetmények	23 698	23 698	23 698	71 094
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 081	3 081	3 081	9 243
3.	Közüzemi díjak	785	785	785	2 355
4.	Egyéb szerződések	4 489	4 489	4 489	13 467
	Összesen	32 053	32 053	32 053	96 159

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE			
Állami támogatások jogcímenként			
Támogatások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	3 021 200	3 021 200	3 021 200
Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 633 000	6 633 000	6 633 000
Közvilágítás kiegészítő támogatása	2 700 000	1 570 000	1 570 000
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	262 140	262 140	262 140
Közutak fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatás	2 565 885	2 565 885	2 565 885
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	214 200	214 200	214 200
2023. évi bérintézkedések támogatása	3 915 653	3 915 653	3 915 653
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 812 078	26 682 078	26 682 078
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	6 816 000	6 816 000	6 816 000
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	110 808	74 898	74 898
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 158 795	4 086 795	4 086 795
Támogatások összesen	37 897 681	37 659 771	37 659 771

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente; az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24.§ (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Fenti törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása a beszámolóval egy időben megtörtént.

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetését a 5/2023.(II.28.) számú önkormányzati rendeletével alkotta meg.

A Képviselő-testület 4 alkalommal - a 8/2023.(VIII.29.), a 10/2023. (X.31) és az 1/2024. (II.27) önkormányzati rendelettel, valamint a jelen ülésen elfogadott rendelettel - módosította a 2023. évi költségvetést.

A költségvetés készítésekor az önkormányzati szintű forráshiány 67.870 ezer Ft volt, mely összeget az önkormányzat a 2023. évi finanszírozási bevétellel hozta egyensúlyba.

Bevételek alakulása:

Az önkormányzat összes tárgyévi bevétele: 168.147 ezer Ft, ebből

a költségvetési bevétel 98.789 ezer Ft, mely

a finanszírozási bevételek 69.358 ezer Ft, mely

előző évi költségvetési maradvány

igénybevétele 67.870 ezer Ft,

államháztartáson belüli

megelőlekezés

1.488 ezer Ft

Helyi adóbevételek:

Magánszemélyek kommunális adója 3.226 ezer Ft összegre teljesült, 100,81 %-ban

Iparüzési adóbevétel 22.427 ezer Ft-ra teljesült a 19.352 Ft előirányzathoz képest, 115,89 %-ban.

Az államháztartás más alrendszeréből származó bevételek:

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklet II.2.2.1 pontja szerinti „A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása” jogcímen 815 ezer Ft összegű, vissza nem térítendő támogatásban részesült.

A munkaerőpiaci program keretében a területi, települési önkormányzatok és az önkormányzati alaptevékenységet végző intézmények 2023. július 1-jétől 2023. augusztus 31-ig legfeljebb 2 hónap időtartamra, napi 4 órában nappali tagozatos tanulói jogviszonyban lévő diákokat foglalkoztathatnak bruttó bérköltség támogatással. A munkaadói járulék - 75 ezer Ft - az önkormányzatot terhelte.

Az önkormányzat a nyári diákmunka keretében 5 fő diákot tudott foglalkoztatni, a támogatás mértéke 580 ezer Ft volt.

A Magyar Falu Program – „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása – 2022” című pályázat keretében a közösségszervező 2023. évi bértámogatására: 3.526 ezer Ft.

Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások 7.899 ezer Ft.

Közfoglalkoztatási program támogatása 8.432 ezer Ft

A 2022. évi költségvetési maradvány összege 67.870.076 Ft

A bevételeket az 1. melléklet tartalmazza.

A kiadások alakulása

Az önkormányzat összes tárgyévi kiadása 152.383 ezer Ft, ebből

a költségvetési kiadás 150.711 ezer Ft,

a finanszírozási kiadás 1.672 ezer Ft, mely

- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1.672 ezer Ft

A kiadások 69,70%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 1.242 ezer Ft-ot fordítottunk az év folyamán. Itt települési támogatások- újszülött gyermekek családjának egyszeri támogatása, rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő hátrányos helyzetű gyermekek szünidei étkeztetése, temetési segély, óvoda/iskolakezdési támogatás, 70. éven felüliek hulladékszállítási díja, eseti rendkívüli segélyek kifizetése lett elszámolva.

A kiadásokat a 2. melléklet tartalmazza.

A bevételek és kiadások kormányzati funkciókénti megbontását a 3. melléklet taglalja.

Egyéb működési célú kiadásainkat a 4. számú melléklet részletezi.

Az 5. mellékletben található a felhalmozási kiadások részletezése.

A működési és felhalmozási költségvetés bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 6. melléklet mutatja be.

Beruházási és felújítási kiadásainkat részletesen, célonkénti megbontásban a 7. számú melléklet tartalmazza.

A foglalkoztatottak évi átlagos statisztikai létszáma 15 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 8 fő a 8. számú melléklet szerint.

A 9. számú melléklet az önkormányzat részesedéseinek állományát tartalmazza könyv szerinti értékben.

Az önkormányzat pénzeszközeinek változását levezető 10. számú melléklet, a nyitó pénzkészletből kiindulva, a pénzügyi számvitel szerinti bevételeket és kiadásokat, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele teljesítésének tárgyidőszaki egyenlegét, valamint az adott és kapott előleget figyelembe véve kapjuk meg a záró pénzkészletet. Az önkormányzat záró pénzkészlet állománya 45.168 ezer Ft.

A maradvány, a költségvetési év során teljesült bevételek és a kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradványt jelenti. Az önkormányzat maradványa 38.371 ezer Ft. A 2023. évi maradványkimutatást a 11. melléklet tartalmazza.

A 2023. évi gazdálkodás mérlegét a 12. melléklet mutatja be.

Önkormányzatunk vagyónkimutatását a 13. számú melléklet mutatja be, amelyben részletesebben taglalva a mérleg eszköz oldalának sorai jelennek meg.
Az önkormányzat vagyoni eszközei összességében 807.753 ezer Ft összegűek.

Az önkormányzat 2023. évet követő áthúzódó kötelezettségvállalásai a 14. számú mellékletben vannak feltüntetve. A dolgozókkal fennálló határozatlan időre kötött munkaszerződések, a közszolgáltatókkal megkötött közüzemi szerződések, egyéb szerződések, és az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése alapján tervezzük a következő évekre áthúzódó kötelezettségeinket.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, a hitel állománya:

Az önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik.

Az önkormányzatnak hitelállománya 0 Ft.

A 2023. évi állami támogatásokat jogcímenként a 15. melléklet részletezi.

Határozati javaslat

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 24. § (1) bekezdése alapján Gerendás község vonatkozásában a szavazatszámoló bizottságokba tagnak megválasztja Zahorán Jánosné, Gerendás Tanya 316. szám alatti lakost.

Végrehajtásért felelős: dr. Palócz-Kovács Edina HVI vezető-helyettes
Határidő: azonnal