

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2021. 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	3 699	3 699	4 829	4 829	4 829	9 758	5 531	5 427	5 784	4 850	10 746	4 850	68 831
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről									44 286	1 291		3 363	48 940
Közhatalmi bevételek	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	1 575	18 900
Működési bevételek	560	561	560	561	561	561	960	560	561	560	12 521	561	19 087
Felhalmozási bevételek									400				400
Működési célú átvett pénzeszközök							209						209
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	83	83	83	84	83	84	83	84	3 083	84	83	83	4 000
Finanszírozási bevételek (Maradvány igénybevétele)	3 203	1 924	3 691	25 800	1 924	19 349	1 713	2 824	1 923	1 922	1 924	1 924	68 121
Bevételek összesen:	9 120	7 842	10 738	32 849	8 972	31 327	10 071	10 470	57 612	10 282	26 849	12 356	228 488
Kiadások													
Személyi juttatások	2 444	2 444	3 496	3 492	3 492	3 492	3 492	3 492	4 871	3 574	3 492	3 492	41 273
Munkaadókat terhelő járulékok	364	364	445	445	445	445	445	445	515	528	446	446	5 333
Dologi kiadások	3 353	3 353	3 353	3 353	3 353	3 353	4 082	3 353	5 203	3 353	19 933	3 353	59 395
Ellátottak juttatásai	366	366	366	366	366	366	366	366	366	366	366	368	4 394
Működési célú egyéb támogatás	1 240	1 239	1 240	4 240	1 240	2 047	817	340	1 045	2 461	1 240	4 200	21 349
Beruházások				4 351					19 181				23 532
Felújítások				16 526		29 799			19 747				66 072
Egyéb felhalmozási kiadások			900			900		1 800			900	497	4 997
Hiteltorlesztés			866										866
Finanszírozási kiadások	1 277												1 277
Kiadások összesen:	9 044	7 766	10 666	32 773	8 896	40 402	9 202	9 796	50 928	10 282	26 377	12 356	228 488

Gerendás Község Önkormányzat 2021. évi költségvetése			
Általános- és céltartalék			
Sorszám	cél megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.
1.			
	ÖSSZESEN:	0	0
GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI ÁLTALÁNOS TARTALÉKA			
1.	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	3226	6534
	ÖSSZESEN:	3226	6534

Gerendás Község Önkormányzat 2021. évi költségvetése

Állami támogatások jogcímenként

Támogatások megnevezése	Eredeti előirányzat	Kiegészítő támogatás/lemondás	Módosított előirányzat
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 928 240		2 928 240
Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 080 000		6 080 000
Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000		100 000
Közutak fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatás	2 377 371	83 784	2 461 155
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000		8 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	232 050		232 050
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	9 394 000		9 394 000
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	164 768	-31 978	132 790
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 640 890	43 812	2 684 702
Támogatások összesen	31 917 319	95 618	32 012 937

Előterjesztés

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: A 2022. évi költségvetést megalapozó döntés meghozatala

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a előírja, hogy a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti – saját bevételeinek és – a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét.

A fenti adattartalmú táblázatot több évre vonatkozóan az önkormányzat saját bevételei és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek tekintetében a 2022. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezet 12. melléklete tartalmazza.

A határozati javaslat mellékletében szereplő táblázat tárgyévi bevételi adatai a 2022. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezet adataival megegyeznek. A következő három évre azonos bevételi számok kerültek tervezésre – a tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel soron tervezett 3.500.000,- forint bevételi összeget leszámítva, mely az idei évben értékesítésre kerülő Landini traktor eladása miatt lett betervezve - tekintettel arra, hogy ezek növelése nem támasztható alá.

Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak nincs – a tavalyi évben a fogorvosi székre felvett hitel visszafizetésre került - és nem is tervez a következő 3 évre.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat

Gerendás Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti – saját bevételeinek és – a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét a határozat melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

Végrehajtásért felelős: a költségvetés végrehajtásáért Lengyel Zsolt András
polgármester

Határidő: értelem szerint

Gerendás, 2022. február 18.


Lengyel Zsolt András
polgármester

A .../2022. (.....) önkormányzati határozat melléklete

ezer forintban

Bevételek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. 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	2022. év	2023. év	2024. év	2025. 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: Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A 2022. évi költségvetési rendelettervezet összeállítása a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladatfinanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegei alapján történt.

I. Az önkormányzat 2022. 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 30.582 ezer Ft, aminek összetételét a rendelet-tervezet 13. melléklete részletezi.

Ezen a jogcímen kell még számba venni a NEAK-tól a fogorvosi ellátásra 3.373 ezer Ft-ot, az iskolaegészségügyi feladatokra 48 ezer Ft-ot), és védőnői szolgálat működtetésére 7.240 ezer Ft átvett pénzeszközt.

A közfoglalkoztatás támogatása is itt jelenik meg, amely a 2021. évről áthúzódó és 2022. február 28-ig tartó projektet érinti.

A 2022. március 1-től induló újabb közfoglalkoztatás évközi módosítás alapján kerül a 2022. évi költségvetésbe.

Közhatalmi bevételek:

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

Figyelembe véve azt, hogy a 2022. évben is 1 % a kis- és középvállalkozások iparűzési adó mértéke nyilatkozatuk esetén, valamint a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény mezőgazdasági őstermelőkre vonatkozó átalányadóztatása miatt helyi iparűzési adóbevételek szempontjából nagyon nehéz az idei tervezés.

Azok, akik 2021. évben nem éltek az 50 %-os adóelőleg-csökkentésre vonatkozó nyilatkozatok megtételének lehetőségével, 2022. február 25. napjáig nyújthatják be a Nemzeti Adó- és Vámhatóság által rendszeresített elektronikus nyomtatványon a 2022. márciusi és szeptemberi előlegükre az adóelőleg-csökkentésre vonatkozó nyilatkozatukat.

Tekintettel arra, hogy a tavalyi nyilatkozatok hatályban vannak, ugyanakkor újak is benyújthatók azok számára akik ezt nem tették meg, illetve vannak akik a tavalyi évben akár a nyilatkozat elmulasztása miatt az önkormányzati adórendeletben meghatározott adó mértékű 1,5 %-os adóelőleget fizettek, ezáltal a 2022-es évben túlfizetésük fog keletkezni, nem tudjuk hány adózónk fog élni az adóelőleg-csökkentés lehetőségével az idei évben, illetve mennyi lesz az elmaradt bevétel a mezőgazdasági őstermelők átalányadóztatása miatt. A költségvetés tervezésekor - a 2021. évben is tervezett összeget - 15.700.000,- Ft-ban állapítottunk meg a 2022-es költségvetési év vonatkozásában.

A veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Kormányrendelet alapján az önkormányzat a benyújtott nyilatkozatok alapján ténylegesen kieső adóbevétel összegét költségvetési támogatás formájában megkapta, melynek összegével 2022-ben számolunk el.

A működési bevételek tekintetében 7.356 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 (1.140 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 75.287 ezer Ft hiány.

II. Az önkormányzat 2022. évi kiadásainak bemutatása

A 2022. évi költségvetési rendelet-tervezet kiadási főösszege 154 027ezer Ft.

Működési kiadások összesen: 111 004 ezer Ft

- 34 363 ezer Ft személyi juttatások,
- 4 361 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
- 48 078 ezer Ft dologi kiadás,
- 3 033 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,
- 21 169 ezer Ft egyéb működési célú kiadások,
 - ebből 9.600 ezer Ft a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása

Felhalmozási kiadások összesen: 41 840 ezer Ft

- 25 314 ezer Ft beruházások,
- 13 826 ezer Ft felújítások,

- 2 700 ezer Ft egyéb felhalmozási célú kiadások,
 - ebből 1 800 ezer Ft visszatérítendő, 900 ezer Ft vissza nem térítendő lakásvásárlási támogatás.

Finanszírozási kiadások összesen: 1 183 ezer Ft

- 1 183 ezer Ft 2021. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetése

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást köteles teljesíteni a központi költségvetésnek, mely esetünkben 766 ezer Ft.

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.

Az előző év március 1-én induló program áthúzódik 2022. február 28-ig. A 2022. március 1-től induló programra beadott kérelem nincs jóváhagyva, az egy későbbi rendeletmódosítás során lesz beépítve a költségvetésbe.

Az általános tartalék összegét (2.812 ezer Ft) 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

Fejezeti kezelésű előirányzatok és központi kezelésű előirányzatokból megvalósuló előző évről áthúzódó pályázatok:

Magyar Falu Program - „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása-2021” 3.035 ezer Ft

Magyar Falu Program – „Kommunális eszköz beszerzése-2021” 15.000 ezer Ft.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem. Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Gerendás, 2022. február 11.


Lengyel Zsolt András
polgármester

**Gerendás Község Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**.../2022.(II...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

T e r v e z e t

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 2022. évi költségvetését

**78.740 ezer Ft költségvetési bevétellel
154.027 ezer Ft költségvetési kiadással
75.287 ezer Ft költségvetési hiánnyal**

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetés bevételei és kiadásai között keletkező 75.287 ezer Ft költségvetési hiányt a 2021. évi pénzmaradvánnyal kívánja egyensúlyba helyezni.

A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2022. évi bevételei az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:

adatok E Ft-ban

I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47.693
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
III. B3 Közhatalmi bevételek	18.900
IV. B4 Működési bevételek	7.356
V. B5 Felhalmozási bevételek	3.500

VI. B6 Működési célú átvett pénzeszközök	151
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.140
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	75.287

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 154.027

(2) Az önkormányzat 2022. évi bevételeit előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

5. § (1) Az önkormányzat 2022. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

	adatok E Ft-ban
I. K1 Személyi juttatások	34.363
II. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.361
III. K3 Dologi kiadások	48.078
IV. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.033
V. K5 Egyéb működési célú kiadások	21.169
VI. K6 Beruházások	25.314
VII. K7 Felújítások	13.826
VIII. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	2.700
IX. K9 Finanszírozási kiadások	1.183

KIADÁSOK FŐÖSSZESEN: 154.027

(2) Az önkormányzat 2022. 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 2022. évi költségvetés beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

7. § Az önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásait az 5. melléklet tartalmazza.

8. § A rendelet 6. melléklete mérlegszerűen tartalmazza előirányzat csoportonként a bevételek és kiadások 2022. évi és az azt követő három év előirányzat mérlegét.

9. § Az önkormányzat engedélyezett éves létszámkeretét a 7. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

10. § Az önkormányzatnak a 2022. évet követő 3 évre áthúzódó kötelezettségvállalásait a 8. melléklet tartalmazza.

11. § A 2022. 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

2.812 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 költségvetési évet 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 2022. 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 pénzügyi pénzügyi 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 2022. évben az illetményalapot – a 5/2022.(I.12.) önkormányzati határozatában foglaltak szerint - 46.380,- Ft-ban határozza meg.

(2) A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás éves keretösszege 2022. évben bruttó 231.900,- Ft-ban állapítja meg.

Záró rendelkezések

21. § Az átmeneti gazdálkodás időtartama (2022. január 1. napjától jelen rendelet hatályba lépésének napjáig) alatt ténylegesen teljesült bevételek és kiadások jelen költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

22. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Gerendás, 2022. február 11.

Lengyel Zsolt András
polgármester

dr. Kovács Edina
aljegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2022. február ...

dr. Kovács Edina
aljegyző

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

Jogcím, csop.sz.	Előir. cs.sz.	Előir. csop.sz.	Cím, alcím, jogcím	2022. évi kötelező feladat tv.szerint	2022. évi önként vállalt feladat	Összesen
I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 693	0	47 693
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 991	0	20 991
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
		B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 833	0	6 833
		B1132	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	116	0	116
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 642	0	2 642
		B115	Működési célú központosított előirányzatok	3 915	0	3 915
		B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	13 196	0	13 196
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
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	Vagyoni típusú 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	Iparűzési adó	15 700	0	15 700
		B354	Gépjárműadó	0	0	0
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
IV.	B4		Működési bevételek	7 356	0	7 356
		B408	Ebből kamatbevételek	0	0	0
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	151	0	151
		B64	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh.kívülről	151	0	151
VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 140	0	1 140
		B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások Áh. kívülről	1 140	0	1 140
VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	71 787	3 500	75 287
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	71 787	3 500	75 287
			BEVÉTEL ÖSSZESEN	150 527	3 500	154 027

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
2022. évi kiadások

Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Előir. csop.sz.	Cím, alcím, jogcím	2022. évi kötelező feladat tv.szerint	2022.évi önként vállalt feladat	Összesen
			Működési kiadások	107 504	3 500	111 004
I.	K1		Személyi kiadások	34 363	0	34 363
II.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 361	0	4 361
III.	K3		Dologi kiadások	48 078	0	48 078
IV.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 033	0	3 033
V.	K5		Egyéb működési célú kiadások	17 669	3 500	21 169
		K502	ebből: Elvonások és befizetések	782	0	782
		K506	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	12 575	0	12 575
		K512	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500	3 500	5 000
		K513	ebből: Tartalék	2 812	0	2 812
			Felhalmozási kiadások	41 840	0	41 840
VI.	K6		Beruházások	25 314	0	25 314
			ebből: Részesedés növelése	0	0	0
VII.	K7		Felújítások	13 826	0	13 826
VIII.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 700	0	2 700
			Finanszírozási kiadások	1 183	0	1 183
IX.	K9		Finanszírozási kiadások	1 183	0	1 183
		K911	ebből: Hitel, kölcsön törlesztés	0	0	0
		K914	ebből: Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 183	0	1 183
KIADÁS ÖSSZESEN				150 527	3 500	154 027

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE			
Egyéb működési célú támogatások			
Kormányzati kód	Rovatszám		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
018030	K506	Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	9 848
018030	K506	Orosházi Kistérség Többcélú Társulása, munkaszervezeti feladatok finanszírozása, orvosi ügyelet támogatása	1 037
018030	K506	Családsegítő és gyermekjóléti szolgálathoz működési hozzájárulás	1 010
018030	K506	Bursa Hungarica ösztöndíj	200
042233	K506	Előző évi közfoglalkoztatási támogatási előlegből visszafizetés	100
062020	K506	Előző évi pályázatokból visszafizetés	350
018030	K506	Csorvás Város Önkormányzata (Gyomaendrődi üdülő fenntartásához)	30
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	12 575
Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre			
018010	K502	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	766
018010	K502	Önkormányzat előző évi visszafizetése	16
013350	K512	HIDRO-G Kft. működési támogatása	3 500
084031	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	5 782

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK		
	Megnevezés	2 022
Beruházás		
	Temetőben urnafal kivitelezése	2 540
	Eszközök, bútor beszerzés hivatalhoz	3 020
	Ravatalozó székek, padok, függöny stb.	1 016
	Magyar Falu Program - Traktor beszerzés	17 266
	Önkormányzati lakás - bútor beszerzés	1 472
	Összesen	25 314
Felújítások		
	Magyar Falu Program - Kistelepülések járda építésének, felújításának anyagtámogatása	248
	Művelődési ház előtt járda készítés	1 500
	Ivóvízhálózat rekonstrukciós munkái	5 556
	Ravatalozó felújítása	1 500
	Önkormányzati lakások felújítása	1 272
	Pályázati önerő útfelújításhoz	3 750
	Összesen	13 826
Lakásvásárlási kölcsön, lakásvásárlási támogatás		
	Háztartásoknak felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	1 800
	Háztartásoknak felhalmozási célú támogatás	900
	Összesen	2 700
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	2 700
FELÚJÍTÁSOK, BERUHÁZÁSOK		39 140
FELHALMOZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN:		41 840

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények**

Sorszám	Támogatás alapja	Jogszabályi hivatkozás	Támogatás összege
1.	Iparüzési adómentesség	16/2015.(XI.30.) Önkormányzati rendelet	447
	Összesen:		447

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Gerendás Község Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2022-2025. évekre

Bevételek	2 022	2 023	2024	2 025	Kiadások	2 022	2 023	2024	2 025
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	47 693	48 647	49 620	50 612	K1 Személyi juttatás	34 363	35 050	35 751	36 466
B3 Közhatalmi bevételek	18 900	19 278	19 664	20 057	K2 Munkaadót terhelő járulékok	4 361	4 448	4 537	4 628
B4 Működési bevételek	7 356	7 503	7 653	7 806	K3 Dologi kiadás	48 078	49 040	50 020	51 021
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	151	0	0	0	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 033	3 094	3 156	3 219
B8 Működési célú finanszírozási bevételek	36 904	37 796	38 552	39 323	K5 Egyéb működési célú kiadások	21 169	21 592	22 024	22 465
Működési bevételek összesen	111 004	113 224	115 488	117 798	Működési kiadások összesen	111 004	113 224	115 489	117 798
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K6 Beruházások	25 314	25 820	26 337	26 863
B5 Felhalmozási bevételek	3 500	0	0	0	K7 Felújítások	13 826	14 103	14 385	14 672
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 140	1 163	1 186	1 210	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 700	2 754	2 809	2 865
Felhalmozási bevételek össz.	4 640	4 733	4 827	4 924	Felhalmozási kiadások össz.	41 840	42 677	43 530	44 401
B8 Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	38 383	39 151	39 934	40 733	K9 Finanszírozási kiadások	1 183	1 207	1 231	1 255
Finanszírozási bevételek összesen	38 383	39 151	39 934	40 733	Finanszírozási kiadások	1 183	1 207	1 231	1 255
Bevételek összesen	154 027	157 108	160 250	163 455	Kiadások összesen	154 027	157 108	160 250	163 455

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-gépkezelő	2				2
074031 Család és növédelmi egészségügyi gondozás - Védőnő	1				1
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				3	3
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése - közművelődés szervező, takarító	1		1		2
Önkormányzat összesen:	4	2	1	3	10

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
A 2022. évet követő 3 évre áthúzódó kötelezettségvállalások

Megnevezés	2023	2024	2025
Törvény szerinti illetmények	19 506	19 506	19 506
Törvény szerinti illetmények utáni szociális hozzájárulási adó	2 822	2 822	2 822
Közüzemi díjak	6 533	6 533	6 533
Biztosítási díjak, hulladékszállítás, egyéb szolgáltatások szerződés szerint	1 767	1767	1767
Összesen	30 628	30 628	30 628

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	3 974	3 974	3 974	3 974	3 974	3 974	3 974	3 974	3 974	3 977	47 693
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	560	561	560	561	561	561	670	650	675	650	580	767	7 356
Felhalmozási bevételek				3 500									3 500
Működési célú átvett pénzeszközök							151						151
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	1 140
Finanszírozási bevételek (Maradvány igénybevétele)	3 203	4 173	3 691	25 800	5 671	19 349	1 713	2 824	1 923	3 092	1 924	1 924	75 287
Bevételek összesen:	8 182	9 253	14 820	34 230	10 751	24 281	6 923	7 843	13 667	9 011	7 773	7 293	154 027
Kiadások													
Személyi juttatások	2 864	2 864	2 861	2 863	2 864	2 864	2 864	2 864	2 864	2 864	2 864	2 863	34 363
Munkaadókat terhelő járulékok	364	364	364	364	364	363	363	363	363	363	363	363	4 361
Dologi kiadások	3 519	4 027	4 537	3 779	4 027	4 027	4 027	4 027	4 027	4 027	4 027	4 027	48 078
Ellátottak juttatásai	252	252	253	253	253	253	253	254	253	252	253	252	3 033
Működési célú egyéb támogatás		1 743	1 743	3 739	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743	21 169
Beruházások				17 266		2 540	3 020	1 016	1 472				25 314
Felújítások			248		1 500	7 056		1 272	3 750				13 826
Egyéb felhalmozási kiadások			900			900		900					2 700
Finanszírozási kiadások	1 183												1 183
Kiadások összesen:	8 182	9 250	10 906	28 264	10 751	19 746	12 270	12 439	14 472	9 249	9 250	9 248	154 027