

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása

Tisztelet Képviselőtestület!

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 az 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete alapján 148.584 ezer Ft összeggel fogadta el, melyet a 8/2023. (VIII. 29.) számú önkormányzati rendelettel 158.722 ezer Ft, a 10/2023. (X. 31.) önkormányzati rendelettel 159.302 ezer Ft összegre módosított.

A 2023. évi költségvetés főösszege – a tényadatok ismeretében - a jelen módosítással 156.519 ezer Ft-ra módosulna.

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: -2.783 ezer Ft.**

A költségvetési rendelet előirányzat módosításainak részletezése

1. Államháztartáson belülről és kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközök

A 2023. évben a költségvetési rendelet utolsó, 2023. október 30. napján elfogadott módosítása óta a 2023. évet érintően az államháztartáson belülről és kívülről átvett működési és felhalmozási célú pénzeszközök között az alábbi változások történtek:

A helyi önkormányzatok működési általános támogatása **1.130 ezer Ft-tal csökkent**, a közvilágítás kiegészítő támogatásának csökkenése miatt.

A szünidei gyermekétkeztetés támogatására 36 ezer Ft összeggel kaptunk kevesebbet. Ennek okai:

- a tavaszi szünetben a jogosultak közül senki nem igényelte az étkeztetést,
- a tervezethez képest kevesebb lett a jogosultak száma.

2. Az egyéb működési célú támogatások 1.617 ezer Ft-tal kerültek csökkentésre, amelynek oka, hogy a család- és nővédelmi szolgálat 2023. július 1. napjától, mint önkormányzati feladat megszűnt.

3. Testületi döntések (határozatok) rendeletbe foglalása

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

Ezen rendeletmódosítással a költségvetés főösszege **159.302 ezer Ft-ról 156.519 ezer Ft-ra** csökken.

A fent leírtakra tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen az előterjesztést megtárgyalni és a költségvetés módosításáról szóló rendeletet elfogadni.

Gerendás, 2024. február 22.



Lengyel Zsolt András
polgármester

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

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

TERVEZET

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 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) 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 2023. évi költségvetését
156.519 ezer Ft költségvetési kiadással
88.649 ezer Ft költségvetési bevétellel
67.870 ezer Ft hiánnyal
állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A helyi önkormányzat 2023. évi bevételei az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:
adatok ezer Ft-ban
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 59.087
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0
III. B3 Közhatalmi bevételek 22.552
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 67.965
Bevételek összesen: 156.519.”

3. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A helyi önkormányzat 2023. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:
adatok ezer Ft-ban

I. K1 Személyi juttatások 46.426
II. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5.158
III. K3 Dologi kiadások 57.838
IV. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.664
V. K5 Egyéb működési célú kiadások 30.327
VI. K6 Beruházások 7.413
VII. K7 Felújítások 2.405
VIII. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások 2.700
IX. K9 Finanszírozási kiadások 1.588
KIADÁSOK ÖSSZESEN: 156.519.”

4. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 12. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat összesített tartaléka
Általános tartalék **2.222 ezer Ft**
Céltartalék 0 Ft.”

5. §

- (1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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

Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásonként

ezer Ft

Jog cím. r. csop. p.sz.	Előir. cs.s z.	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	59 087	0	59 087
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 812	0	27 812	26 682	0	26 682
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
		B113 1	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 816	0	6 816	6 816	0	6 816
		B113 2	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	111	0	111	75	0	75
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 159	0	3 159	4 087	0	4 087
		B115	Működési célú központosított előirányzatok		0	0	815	0	815
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 349	0	13 349	20 612	0	20 612
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	22 552	0	22 552
		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	19 352	0	19 352
		B351	Iparüzési adó	15 700	0	15 700	19 352	0	19 352
		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	0	0
		B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	3 500	3 500	0	0	0
VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	152	0	152	0	0	0
		B64	Működési célú visszatérítendő támogatások Áh.kívülről	152	0	152	0	0	0
		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
VII	B8		Finanszírozási bevételek	67 870	0	67 870	67 965	0	67 965
I.		B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 870	0	67 870	67 870	0	67 870
		B814 1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	95	0	95
			BEVÉTEL ÖSSZESEN	145 084	3 500	148 584	156 519	0	156 519

»

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

2023. évi kiadások

ezer Ft

Jo gc í m cs o p. sz	El őir. cso p.s z.	El őir. cso p.s z.	Cím, alcím, jogcím	2023. évi kötelező feladat tv.szerin t	2023.évi önként vállalt feladat	Összese n	2023. évi módosít ott kötelező feladat tv.szerin t	2023.évi módosít ott önként vállalt feladat	Módosít ott előírány zat összesen
			Működési kiadások	129 473	3 500	132 973	138 763	3 650	142 413
I.	K1		Személyi kiadások	37 670	0	37 670	46 426	0	46 426
II	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 551	0	4 551	5 158	0	5 158
II I.	K3		Dologi kiadások	54 803	0	54 803	57 838	0	57 838
I V.	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	26 677	3 650	30 327
		K5 02	ebből: Elvonások és befizetések	2 426	0	2 426	3 693	0	3 693
		K5 06	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	21 787	0	21 787	20 472	0	20 472
		K5 12	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500	3 500	5 000	290	3 650	3 940
		K5 13	ebből: Tartalék	4 072	0	4 072	2 222	0	2 222
			Felhalmozási kiadások	14 118	0	14 118	12 518	0	12 518
V I.	K6		Beruházások	7 413	0	7 413	7 413	0	7 413
			ebből: Részesedés növelése	0	0	0	0	0	0
V II	K7		Felújítások	4 905	0	4 905	2 405	0	2 405

V	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 800	0	1 800	2 700	0	2 700
II		Finanszírozási kiadások	1 493	0	1 493	1 588	0	1 588
I	K9	Finanszírozási kiadások	1 493	0	1 493	1 588	0	1 588
X								
	K9 11	ebből: Hitel, kölcsön törlesztés	0	0	0	0	0	0
	K9 14	ebből: Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 493	0	1 493	1 588	0	1 588
KIADÁS ÖSSZESEN			145 084	3 500	148 584	152 869	3 650	156 519

”

„3. melléklet az 5/2023. (II. 28.) 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	17 670
018030	K506	Orosházi Kistérség Többcélú Társulása, munkaszervezeti feladatok finanszírozása, orvosi ügyelet támogatása	1 017
018030	K506	Családsegítő és gyermekjóléti szolgálathoz működési hozzájárulás	1 779
018030	K506	Bursa Hungarica ösztöndíj	200
018030	K506	Csorvás Város Önkormányzata (Gyomaendrődi üdülő fenntartásához)	30
	K506	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak egyéb működési célú végleges támogat. Kiad.	66
018010	K502	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	474
018010	K502	Önkormányzat előző évi visszafizetése	3 219
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	24 455
Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre			
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)	0
013350	K512	Gerendási Nyugdíjas Egyesület támogatása	150
		Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	3 650

„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

ezer Ft

Bevételek	2 023	2 024	2025	2 026	Kiadások	2 023	2 024	2025	2 026
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	59 087	60 269	61 474	62 704	K1 Személyi juttatás	46 426	47 355	48 302	49 268
B3 Közhatalmi bevételek	22 552	23 003	23 463	23 932	K2 Munkaadót terhelő járulék	5 158	5 261	5 366	5 474
B4 Működési bevételek	5 629	5 742	5 856	5 974	K3 Dologi kiadás	57 838	58 995	60 175	61 378
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	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	30 327	33 952	34 630	35 323
Működési bevételek összesen	144 408	147 355	150 302	153 308	Működési kiadások összesen	142 413	148 280	151 244	154 269
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K6 Beruházások	7 413	7 561	7 712	7 867
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K7 Felújítások	2 405	2 453	2 502	2 552
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 286	1 312	1 338	1 365	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 700	2 754	2 809	2 865
Felhalmozási bevételek össz.	1 286	1 312	1 338	1 365	Felhalmozási kiadások össz.	12 518	12 768	13 024	13 284
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	156 519	159 708	162 901	166 160	Kiadások összesen	156 519	162 570	165 821	169 138

”