

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

Előirányzat felhasználási ütemterv

ezer Ft

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	5 966	5 387	3 995	3 995	59 087
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről													
Közhatalmi bevételek	350	450	6 500	300	450	300	320	300	9 000	1 500	1 541	1 541	22 552
Működési bevételek	469	469	469	469	469	469	470	469	469	469	469	469	5 629
Felhalmozási bevételek													
Működési célú átvett pénzeszközök													
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	12 284	9 552	12 793	14 934	12 903	12 671	18 276	12 148	10 890	12 759	156 519
Kiadások													
Személyi juttatások	3 630	3 641	3 642	3 838	3 839	3 839	3 839	3 839	4 419	4 189	5 100	2 611	46 426
Munkaadókat terhelő járulékok	401	402	402	428	428	428	428	428	428	428	604	303	5 158
Dologi kiadások	4 567	4 566	4 567	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	4 752	5 586	5 020	5 020	57 838
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	2 645	2 645	2 645	1 733	1 733	3 137	30 327
Beruházások	1 881	2 375				3 157							7 413
Felújítások							1 155		1 250				2 405
Egyéb felhalmozási kiadások			900					900	900				2 700
Finanszírozási kiadások	1 493			95									1 588
Kiadások összesen:	13 342	14 051	12 520	12 171	12 114	15 255	12 939	12 706	14 714	12 206	12 770	11 731	156 519

”

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

Általános- és céltartalék

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
1.	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	4 072	2 222
	ÖSSZESEN:	4 072	2 222
2.	CÉLTARTALÉK	0	0
	ÖSSZESEN:	0	0

”

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

Állami támogatások jogcímenként

		2022	2023	2023
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	összege	összege	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	8 203 000
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 költségterítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	24 906 338	27 812 078	26 682 078
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	74 898
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	37 659 771
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	766 321	474 121	474121

”

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 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.

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 lakosságarányosan 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 tárgyévet 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 83.351 ezer forint költségvetési főösszeggel tervezik, amelynek bevételi oldala irányítószervi támogatás, valamint a 2023. évi 7.417 e Ft maradványából tevődik össze.

A Kiadások legnagyobb részét a személyi juttatások 62.156 e Ft összegben, valamint az ezekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, 8.404 e Ft összegben teszik ki. Ezen kívül 12.791 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 (83.351 e Ft) a Gerendást érintő rész 36.825 e Ft.

Gerendás Község Önkormányzata a Közös Hivatal működtetésére a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény „A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása” című 2. melléklet 3. 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím szerint 24.825 e Ft támogatásra jogosult. Ezen összeg, figyelembevételével 12.000 e Ft kiegészítést szükséges biztosítani az önkormányzat 2024. évi költségvetésének terhére a Hivatal működtetésére.

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

Határozati javaslat

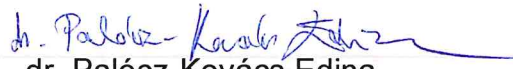
Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy

1. a Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal működtetésének 2024. évi tervezett költségeit összességében 83.351 e Ft összegben állapítja meg, ebből Gerendás Község Önkormányzatára eső rész összesen 36.825 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 22.335 e Ft kiegészítést biztosítanak – a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 12.000 e Ft kiegészítést jelent az önkormányzat 2024. évi költségvetése terhére.

Végrehajtásért felelős: Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző
Határidő: folyamatosan

Gerendás, 2024. február 21.


dr. Palócz-Kovács Edina
aljegyző

	A	B	C	D	E	F	G
1	KÉTSOPRONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE						
2	Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásoként						
3	Jogcím. csop.sz.	Előir. z.	Előir. csop.sz.	Cím, alcím, jogcím	2024.évi kötelező feladat tv.szerint	2024.évi önként vállalt feladat	Összesen
4	I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
5			B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0		0
6			B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
7			B113	Települési önkormányzatok szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. feladatainak támogatása	0		0
8			B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0		0
9			B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		0
10			B116	Elvonásból származó bevételek	0		0
11			B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		0
12	II.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
13			B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0
14			B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		0
15	III.	B3		Közhatalmi bevételek	0	0	0
16			B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0
17				Magánszemélyek kommunális adója	0		0
18			B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
19				Iparüzési adó	0		0
20				Gépjárműadó	0		0
21			B36	Egyéb közhatalmi bevételek		0	0
22				Igazgatási szolg.díjak, egyéb bírságok, pótlékok			0
23	IV.	B4		Működési bevételek		0	0
24			B408	Ebből kamatbevételek	0		0
25	V.	B5		Felhalmozási bevételek			0
26	VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
27			B64	Működési célú kölcsönök			0
28							0
29	VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
30			B74	Felhalmozási célú kölcsönök			0
31			B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
32	VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	83 351	0	83 351
33			B8131	Előző év költségvetési maradványak igénybevétele	7 417		7 417
34			B816	Irányítószervi támogatás	75 934		75 934
35				BEVÉTEL ÖSSZESEN	83 351	0	83 351

	A	B	C	D	E	F	G
1	KÉTSOPRONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2024. évi költségvetése						
2	2024. évi kiadások						
3	Jogcím.cs op.sz.	Előir. csop.sz.		Cím, alcím, jogcím	2024.évi kötelező feladat tv.szerint	2024.évi önként vállalt feladat	Összesen
4	I.			Működési kiadások	83 351	0	83 351
5		K1		Személyi juttatások	62 156		62 156
6				Ebből jutalom			0
7		K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 404		8 404
8		K3		Dologi kiadások	12 791		12 791
9		K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
10		K5		Egyéb működési célú kiadások			0
11	II.			Felhalmozási kiadások	0	0	0
12		K6		Beruházások			0
13		K7		Felújítások		0	0
14		K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
15			K89	Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0
16				Felhalmozási kamatfizetés	0		0
17	Összesen				83 351	0	83 351