

**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

33

Előirányzat felhasználási ütemterv

ezer Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	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	478	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 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	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	474 121

”

Gerendás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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, valamint 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 2024. évi költségvetését

74.556 ezer Ft költségvetési bevétellel

112.927 ezer Ft költségvetési kiadással

38.371 ezer Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetés bevételei és kiadásai között keletkező 38.371 ezer Ft költségvetési hiányt a 2023. évi pénzmaradvánnyal kívánja egyensúlyba helyezni.

A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi bevételei az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra: adatok E Ft-ban

I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 43.596

II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0

III. B3 Közhatalmi bevételek 18.900

IV. B4 Működési bevételek 7.148

V. B5 Felhalmozási bevételek 3.500

VI. B6 Működési célú átvett pénzeszközök 152

VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.260

VIII. B8 Finanszírozási bevételek 38.371
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 112.927.

(2) Az önkormányzat 2024. évi bevételeit előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

adatok E Ft-ban

I. K1 Személyi juttatások 32.377

II. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3.981

III. K3 Dologi kiadások 45.578

IV. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.253

V. K5 Egyéb működési célú kiadások 21.734

VI. K6 Beruházások 635

VII. K7 Felújítások 3.175

VIII. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások 1.800

IX. K9 Finanszírozási kiadások 1.394

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 112.927.

(2) Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetés beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásait az 5. melléklet tartalmazza.

8. §

A rendelet 6. melléklete mérlegszerűen tartalmazza előirányzat csoportonként a bevételek és kiadások 2024. évi és az azt követő három év előirányzat mérlegét.

9. §

Az önkormányzat 2024. évre engedélyezett éves létszámkeretét a 7. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

10. §

Az önkormányzatnak a 2024. évet követő 3 évre áthúzódó kötelezettségvállalásait a 8. melléklet tartalmazza.

11. §

A 2024. 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 3.000 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 2023. költségvetési évben és az azt 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 2024. 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 intézeti pénzlekötés 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 2024. évben az illetményalapot – a 4/2024. (I.29.) önkormányzati határozatában foglaltak szerint – 62.000,- Ft-ban határozza meg.

(2) A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás éves keretösszege 2024. évben bruttó 450.000,- Ft-ban állapítja meg.

Záró rendelkezések

21. §

Az átmeneti gazdálkodás időtartama (2024. január 1. napjától jelen rendelet hatályba lépésének napjáig) alatt ténylegesen teljesült bevételek és kiadások jelen költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek

22. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II.27.) önkormányzati rendelet.

23. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

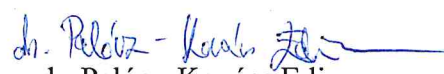
24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gerendás, 2024. február 26.



Lengyel Zsolt András
polgármester




dr. Palócz-Kovács Edina
aljegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve 2024. február 27.


dr. Palócz-Kovács Edina
aljegyző



Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásonként

ezer Ft

Jog cím. r. cso p.sz.	Előir. cs.s z.	Előir. csop. sz.	Cím, alcím, jogcím	2024. évi kötelező feladat tv.szerint	2024. évi önként vállalt feladat	Összesen
I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 596	0	43 596
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 104	0	25 104
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
		B113 1	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 976	0	6 976
		B113 2	Szünnidei gyermekétkeztetés támogatása	234	0	234
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 040	0	4 040
		B115	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0
		B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0
		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 242	0	7 242
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	Iparüzési adó	15 700	0	15 700
		B354	Gépjárműadó	0	0	0
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
IV.	B4		Működési bevételek	7 148	0	7 148
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 472	0	1 472
		B403	Közvetített szolgáltatások	2 180	0	2 180