

Géderlak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelete

Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról

Géderlak Községi Önkormányzat képviselő- testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Géderlak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi költségvetésének **költségvetési bevételi főösszegét 341.338.628 Ft-ban, költségvetési kiadási főösszegét 341.338.628 Ft-ban, állapítja meg.**”

2. §

A Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi bevételei

- a) *Önkormányzatok működési támogatásai 125.477.519 Ft, amelyből*
 - aa) *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 97.576.484 Ft.*
 - ab) *Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 0 Ft.*
 - ac) *Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 20.022.600 Ft.*
 - ad) *Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 123.120 Ft.*
 - ae) *Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 3.357.928 Ft.*
 - af) *Működési célú központosított előirányzatok 2.073.910 Ft.*
 - ag) *Elszámolásból származó bevételek 2.323.477 Ft.*
- b) *Működési célú támogatások államháztartáson belülről 102.657.104 Ft.*
- c) *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft.*
- d) *Közhatalmi bevételek 15.133.000 Ft, amelyből*
 - da) *Jövedelemadók 29.360.446 Ft.*
 - db) *Vagyoni típusú adók 1.300.000 Ft.*
 - dc) *Termékek és szolgáltatások adói 0 Ft.*
 - dd) *Egyéb közhatalmi bevételek 833.000 Ft.*
- e) *Működési bevételek 14.431.789 Ft.*
- f) *Felhalmozási bevételek 0 Ft.*
- g) *Működési célú átvett pénzeszközök 7.122.204 Ft.*
- h) *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft.*
- i) *Finanszírozási bevételek 59.556.566 Ft.*

(2) Az önkormányzat 2023. évi kiadásai

- a) *működési költségvetés 292.035.073 Ft, amelyből*
 - aa) Személyi juttatások 87.214.600 Ft.
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 9.565.000 Ft.
 - ac) Dologi kiadások 95.388.178 Ft.
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.841.387 Ft.
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 8.501.358 Ft.
 - af) Finanszírozási kiadások 86.524.550 Ft.
- b) *felhalmozási költségvetés 49.303.555 Ft, melyből*
 - ba) beruházások 582.000 Ft.
 - bb) felújítások 48.721.555 Ft.
 - bc) felhalmozási támogatások 0 Ft.
 - bd) felhalmozási hitel 0 Ft.

(3) Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalék 15.726.900 Ft, a céltartalék 0 Ft.

(4) A költségvetés egyenlege 0 Ft működési hiányt tartalmaz.”

3. §

(1) A Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Dr. Sárközi Zsolt János
jegyző


Katona György
polgármester

A hitetótáblára kifüggesztés napja:

Géderlak, 2024. február 20.




Dr. Sárközi Zsolt János
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Géderlak Községi Önkormányzat							
2023. évi működési bevételek és kiadások mérlege Ft-ban							
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		Eredeti ei.	Módosított ei. 2023.12.31	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		Eredeti ei.	Módosított ei. 2023.12.31
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 381 337	125 477 519	K1	Személyi juttatások	89 128 000	87 214 600
B3	Közhatalmi bevételek	15 133 000	32 093 446	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	9 208 000	9 565 000
B4	Működési bevételek	12 840 789	14 431 789	K3	Dologi kiadások	61 271 000	95 388 178
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	102 657 104	102 657 104	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 916 387	4 841 387
B8	Finanszírozási bevételek (működési)	12 287 065	17 375 215	K5	Egyéb működési célú kiadások	5 251 358	8 501 358
B7	Működési pe átvétel ÁH-n kívülről	0	0	K9	Finanszírozási kiadások (működési)	86 524 550	86 524 550
Működési bevételek összesen:		255 299 295	292 035 073	Működési kiadások összesen:		255 299 295	292 035 073
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK		Eredeti ei.	Módosított ei. 2023.12.31	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		Eredeti ei.	Módosított ei. 2023.12.31
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	K6	Beruházások	0	582 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	K7	Felújítások	54 391 705	48 721 555
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7 122 204	7 122 204	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási)	47 269 501	42 181 351	K9	Finanszírozási kiadások (felhalmozási)	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		54 391 705	49 303 555	Felhalmozási kiadások összesen:		54 391 705	49 303 555
Bevételek összesen		309 691 000	341 338 628	Kiadások összesen		309 691 000	341 338 628

”

2. melléklet az 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

	Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése Ft-ban	Eredeti ei.	Módosított
	<i>Működési bevételek</i>	2023.01.01	2023.06.30
B111	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	93760017	97576484
B113	Szociális feladatok egyéb támogatása	16228200	20022600
B1131	Gyermekétkeztetés támogatása	123120	123120
B114	Nyilvános könyvtári és közművelődési támogatás	2270000	3357928
B115	Működési kiegészítő támogatások	0	2073910
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	2323477
B11	Önk.általános műk. és ágazati feladataihoz kapcs.támogatás	112381337	125477519
B16/1	Támogatás központosított (Ágazat)	2848000	2848000
B16/2	Támogatás fejezettől (MVH)	1500000	1500000
B16/3	Támogatás TB alaptól (NEAK)	47547000	47547000
B16/4/1	Támogatás elkülönített alaptól (MÜK)	18901663	18901663
B16/4/2	Támogatás elkülönített alaptól (RHK)	12605850	12605850
B16/5/1	KÖHI hozzájárulás	12118591	12118591
B16/5/2	REKI támogatás	3000000	3000000
B16/5/3	TEIT támogatás	4136000	4136000
B16	Működési támogatás államháztartáson belülről összesen	102657104	102657104
B3/1	Gépjárműadó 40%-a	0	0
B3/2	Termőföld bérbe adásából SZJA	0	0
B3/4	Kommunális adó	1300000	1900000
B3/4	Iparüzési adó	13000000	29360446
b3/5	Talajterhelési díj, pótlék	833000	833000
B3	Átengedett bevételek összesen	15133000	32093446
B36/1	Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0
B36/2	Bírság	0	0
B36	Hatósági jogkörhöz köthető bevételek összesen	0	0
B4/1	Készletértékesítés (termény)	3500789	3500789
B4/2	Szolgáltatások ellenértéke (TEIT, bérleti díjak)	5670000	6011000
B4/3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1500000	2250000
B4/4	ÁFA bevételek	1495000	1995000
B4/5	Egyéb működési bevételek	675000	675000
B4	Intézményi bevételek összesen	12840789	14431789
B410/1	Működési célú átvétel vállalkozásoktól	0	0
B410/2	Működési célú átvétel lakosságtól	0	0
B410	Működési célú pénzeszköz átvétel összesen	0	0
B6	Uniós forrásból származó bevétel összesen	0	0

B813	Eredmény	12287065	17375215
B81	Kiegészítések, visszatérülések összesen	12287065	17375215
	Működési bevételek összesen	255299295	292035073
	<i>Felhalmozási bevételek</i>		
B2/1	Támogatás központi költségvetési szervtől	0	0
B2/2	Támogatás fejezettől	0	0
B2/3	Támogatás TB alaptól	0	0
B2/4	Támogatás elkülönített alaptól (RHK)	0	0
B2/5	Támogatás helyi önkormányzatoktól (TEIT)	0	0
B2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről összesen	0	0
B73/1	Felhalmozási célú átvétel alapítványtól (JETA)	7122204	7122204
B73/2	Felhalmozási célú átvétel lakosságtól	0	0
B73/3	Felhalmozási célú átvétel EU	0	0
B73	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel összesen	7122204	7122204
B72	Uniós forrásból származó bevétel összesen	0	0
B813	Eredmény	47269501	42181351
B81	Kiegészítések, visszatérülések összesen	47269501	42181351
11-14 Össz.	Felhalmozási bevételek összesen	54391705	49303555
1-14	Költségvetési főösszeg	309691000	341338628
	Géderlak Községi Önkormányzat 2023 évi költségvetése Ft-ban Működési Kiadások	Eredeti ei. 2023.01.01	módosított ei. 2023.12.31
	Személyi jellegű kiadások		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	76602000	68018048
K1106	Jubileumi jutalom	0	890000
K1107	Béren kívüli juttatások	880000	880000
K1109	Közlekedési költségtérítés	224000	224000
K1110	Egyéb költségtérítések	114000	114000
K1113	Foglal.egyéb személyi juttatásai	0	4046122
<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>77820000</i>	<i>74172170</i>
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	10843000	10843000
K122	Egyéb jogviszonyban fogl.nem saját juttatások	0	866134
K123	Egyéb külső személyi juttatások	465000	1333296
<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>11308000</i>	<i>13042430</i>
K1	Személyi juttatások összesen	89128000	87214600
	Járulékok		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9208000	9565000
K2	ebből: szociális hozzájárulási adó	8982000	9339000

K2	ebből: egészségügyi hozzájárulás	43000	43000
K2	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	183000	183000
	Dologi kiadások		
K311	Szakmai anyagok beszerzése	1764000	1764000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7553000	15005910
K31	<i>Készletbeszerzés</i>	9317000	16769910
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1126000	1178000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	556000	564000
K32	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	1682000	1742000
K3311	Áramdíjak	8337000	12735129
K3312	Gázdíjak	4911000	5687607
K3314	Vízdíjak	788000	788000
K332	Vásárolt élelmezés	36000	236000
K333	Bérleti és lízing díjak	128000	191000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2819000	7686500
K335	Továbbszámlázott	1025000	2116000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3499000	2767822
K337	Egyéb szolgáltatások	6431000	10311542
K33	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	27974000	42519600
K341	Kiküldetések kiadásai	960000	960000
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	0
K34	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</i>	960000	960000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8366000	13501504
K352	ÁFA befizetés	12385000	18977164
K3554	Adójellegű befizetések	0	0
K354	Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0
K3557	Különféle egyéb dologi kiadások	587000	918000
K35	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	21338000	33396668
K3	Dologi kiadások	61271000	95388178
	Önkormányzat által folyósított ellátások		
4/1	Települési támogatás	3768387	4693387
4/2	Köztemetés	148000	148000
K4	Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	3916387	4841387
	Egyéb működési célú kiadások		
5/1/	Fogászat	700000	1560000
5/2	KÖHI 2022 elszámolása	0	390000
5/1/2	Bursa ösztöndíj	50000	50000
5/2/1	GKSE	150000	150000
5/2/2	Horgász egyesület	300000	300000
5/2/3	Hagyományörző	400000	400000

5/2/4	Egyéb	0	2000000
5/3	Általános tartalék	0	0
5/4	Szolidaritási hozzájárulás	0	0
5/5	visszafizetési kötelezettség	3651358	3651358
K5	Egyéb működési célú kiadások	5251358	8501358
K1-5	Működési kiadások összesen	168774745	205510523
	<i>Géderlak Községi Önkormányzat 2023 évi költségvetése Ft-ban Felhalmozási kiadások</i>		
<i>K6</i>	<i>Beruházások</i>	<i>0</i>	<i>470000</i>
	Kisértékű eszközök	0	470000
<i>K7</i>	<i>Felújítások</i>	<i>46014829</i>	<i>46923658</i>
	TOP csapadékvíz I.	14989429	14989429
	TOP csapadékvíz II.	25122276	25195290
	JETA Tavasz utca járda	5903124	5903124
	Sírkő készítés	0	455000
	Terv készítés tavasz utca	0	381000
<i>K5</i>	<i>Fejlesztési áfa</i>	<i>8376876</i>	<i>1909712</i>
	Beruházási áfa	0	112000
	Felújítási áfa	8376876	1797712
	Fejlesztési kiadások összesen	54391705	49303370
K8/1	Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-n belül	0	0
K8/2	Beruházási célú pénzeszköz átadás	0	0
K8/3	Felújítási célú pénzeszköz átadás	0	0
K8/4	Céltartalék	0	0
K8/5	Hiteltörlesztés	0	0
K8/6	Visszafizetési kötelezettség	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K6-8	Felhalmozási kiadások összesen	54391705	49303370
K9/1	Közös Hivatal	81986345	81986345
K9/3	ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	4538205	4538205
K9	Finanszírozási kiadások	86524550	86524550
	Költségvetési főösszeg	309691000	341338628
	Géderlaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése Kiadások	Eredeti ei. 2023.01.01	Módosított ei. 2023.12.31
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	55968000	55444193
	Normatív jutalmak (K1102)	0	0
	Jubileumi jutalom (K1106)	2340000	2340000
	Béren kívüli juttatások (K1107)	3750000	3750000

Közlekedési költségtérítés (K1109)	1044000	1044000
Egyéb költségtérítések (K1110)	144000	144000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	900000	1574011
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	64146000	64296204
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	64146000	64296204
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	8183000	8183000
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	8183000	8183000
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	48000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1500000	1304000
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1500000	1352000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	460000	460000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	460000	460000
Közüzemi díjak (K331)	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	586000	686000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1785000	1785000
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	2400000	2400000
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	4771000	4871000
Kiküldetések kiadásai (K341)	500000	500000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	500000	500000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1796000	1782000
Egyéb dologi kiadások (K355)	355000	355000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2151000	2137000
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	9382000	9320000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	275345	275345
Egyéb működési célú kiadások (K5)	275345	275345
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	48000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	14000
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	62000
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	81986345	82136549

	Géderlaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi Bevételek		
	Állami támogatás	62437379	62437379
	Pénzmaradvány	0	150204
	Géderlak	7430375	7430375
	Dunaszentbenedek	1683975	1683975
	Ordas	3560035	3560035
	Uszód	6874581	6874581
	Bevételek összesen	81986345	82136549

22

Végső előterjesztői indokolás

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint

„(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Az önkormányzat 2023. évi költségvetését 2023. február 22. napján került kihirdetésre, melynek negyedik negyedévi módosítására került sor. Az önkormányzat költségvetésének módosítását 2023. december 31. napjával alapvetően a következő tényezők együttes hatása tette szükségessé, mely alapján a fő összegünk **337.452.545,-Ft-ról, 341.338.628 -**, Ft-ra módosult.

A bevételek alakulása:

a 2023. évi elszámolásból származó bevételek (2022. évi HIPA kiegészítés elszámolása) 1.425.637 Ft

kommuális adó 600.000 Ft, iparüzési adó (HIPA) 1.360.446 Ft bevételi többlet előírása az adók zárásakor

önkormányzat által nyújtott szolgáltatások és továbbszámlázás utáni áfa bevételek növekedése 500.000 Ft

A kiadások alakulása:

külső személyi juttatások összege csökkent 2.441.000 Ft-tal, az egészségügyi átalakítás miatt

járadékok összege növekedett 357.000 Ft-tal a megváltozott foglalkoztatási formák és a táppénz miatti fizetendő hozzájárulással

szociális ellátási összeg került megemelésre 925.000 Ft-tal

a dologi kiadásoknál a növekedés 11.119.408 Ft, ennek oka az energia árak kiszámíthatatlansága és végrehajtott az önkormányzat 7.106.000 Ft összegben

a felhalmozási kiadások közül síremlék felújítása került többlet kiadásként megvalósításra 455,000 Ft összegben, illetve a csapadékvíz elvezetéshez kapcsolódó hatósági eljárási díjak 89.490 Ft összegben, és a tavasz utca útfelújítás tervezése miatt 381.000 Ft összegben

tartalék terhére átcsoportosítás a dologi kiadások közé (anyag beszerzés földekhez) valamint az energia árak emelkedése miatt -7.000.000 Ft

A bevételi és kiadási főösszeg így **341.338.628** Ft-ra módosul. Az előzőekben felsorolt költségvetési előirányzat változások a rendelet mellékletében kimutatásra kerültek.

Az előzőekben felsorolt költségvetési előirányzat változások a Géderlak Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.22.) önkormányzati rendeletet módosító önkormányzati rendelet mellékletében található.