**Gádoros Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Gádoros Nagyközség Önkormányzatának 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. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének)*

„*a)* bevételi főösszege 1.111.984.175 forint,

*b)* kiadási főösszege 1.211.852.012 forint.”

*(ezen belül: belső finanszírozású bevétel 49.867.837 forint, külső finanszírozású bevétel 50.000.000 forint)*

**2. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg és az 1. melléklet tartalmazza.)*

„*a)* **Intézményi működési bevételek** 101.234.200 **forint**

*aa)* Intézményi térítési díjak 53.595.000 forint

*ab)* Egyéb bevételek 18.200.000 forint

*ac)* ÁFA 10.541.200 forint

*ad)* Bérleti díjak 18.898.000 forint

*ae)* Működési célú kamat bevétel -

*b)* **Támogatás értékű működési bevétel** 618.419.786 **forint**

*ba)* Ebből NEAK 59.710.600 forint

*bb)* Önkormányzat költségvetési támogatása 491.267.597 forint

*bc)* EMVA-tól kapott támogatás 2.500.000 forint”

**3. §**

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg és a 2. melléklet tartalmazza.)*

„*a)* Működési kiadások előirányzata összesen: 901.334.930 **forint**”

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. § b) pont ba)–be) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg és a 2. melléklet tartalmazza.   
ebből:)*

„*ba)* személyi jellegű kiadások: 498.753.632 forint

*bb)* munkaadókat terhelő járulékok: 62.870.919 forint

*bc)* dologi jellegű kiadások: 264.038.172 forint

*bd)* speciális célú támogatások: 40.265.117 forint

*be)* társadalom és szociálpolitikai juttatások 35.407.090 forint”

**4. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatait a Képviselő–testület a következők szerint határozzák meg. A felújítási és felhalmozási kiadásokból:)*

„*a)* a beruházások előirányzata 29.443.679 forint

*b)* a felújítások előirányzata 261.524.561 forint”

**5. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 8. és 9. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„8. §**

Az önkormányzat tartaléka 1.943.532 forint ebből:

*a)* általános tartalék 1.943.532 forint

*b)* céltartalék 0 forint

**9. §**

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a rendelet 7. melléklete tartalmazza.”

**6. §**

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

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

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

**7. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

*1. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*2. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*3. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*4. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*5. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*6. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*7. melléklet a 3/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez*

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

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat a 2023. évi költségvetését a 2/2023. (II.22.) számú önkormányzati rendeletével hagyta jóvá **707.103.667 forint** főösszeggel.

Évközben a költségvetés előirányzataiban az alábbi jelentősebb módosítások történtek:

**Indokolás a 2023. év végi költségvetési rendelet-módosításhoz:**

**Plusz állami támogatások miatti előirányzat módosítások:**

**Önkormányzatok rendkívüli támogatása /REKI/:**

**Bevétel:**

 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések    + 9.162.341 forint

**Kiadás:**

 Dologi kiadások                                                                               + 9.162.341 forint

**Iparűzési adó kiegészítés:**

**Bevétel:**

Elszámolásból származó bevételek                                             + 3.360.594 forint

**Kiadás:**

Dologi kiadások                                                                               + 3.360.594 forint

**Közfoglalkoztatás támogatása:**

**Bevétel:**

Egyéb működési célú támogatások bevétele                              + 26.896.476 forint

**Kiadás:**

Személyi juttatás                                                                              + 23.802.191 forint

Munkaadókat terhelő járulék                                                           + 3.094.285 forint

**2023. évi bérintézkedés támogatása:**

**Bevétel:**

Önkormányzatok működési támogatása                                    + 21.753.003 forint

**Kiadás:**

Személyi juttatás                                                                                 +19.250.445 forint

Munkaadókat terhelő járulék                                                            +  2.502.558 forint

**Esélyteremtési illetményrész támogatása:**

**Bevétel:**

Önkormányzatok működési támogatása                                      + 4.994.885 forint

**Kiadás:**

Személyi juttatás                                                                                 + 4.420.252 forint

Munkaadókat terhelő járulék                                                            +   574.633 forint

**Többlet bevételnek előirányzat képzése:**

**Bevétel:**

Intézmények egyéb sajátos bevételei /térítési díj/                        + 7.200.000 forint

**Kiadás**:

Dologi kiadás                                                                                         + 7.200.000 forint

**A Képviselő-testület által már korábban meghozott KT. határozatok miatti előirányzat módosítások:**

**164/2023.(XI.21.) KT. határozat***Paczuk Ádám Hunor sportoló támogatása*

**Kiadás:**

Általános tartalék                                                                           - 20.000 forint

Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre                                  + 20.000 forint

**166/2023.(XI.21.) KT. határozat***Polgárőr Egyesület támogatása*

**Kiadás:**

Általános tartalék                                                                            - 100.000 forint

Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre                                     + 100.000 forint

**Eredeti előirányzat                                                                                  707.103.667 forint**

**2023. I. félévi kiadási és bevételi főösszeg                                    1.101.460.829 forint**

**III. negyedévi rendelet módosítás összege                                     +  37.023.884 forint**

**III. negyedévi kiadási és bevételi főösszeg                                    1.138.484.713 forint**

**Év végi rendelet módosítás összege                                                  + 73.367.299 forint**

**2023. év végi kiadási és bevételi főösszeg                                    1.211.852.012 forint.**