

**Gecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2022. (XII..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.16.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Gecse Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2022. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 147.613 e Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadási főösszeg 147.613 e Ft-ban határozza meg.”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A felhalmozási célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg.)

- „a) Felhalmozási célú bevétel: 81.935 e Ft
- b) felhalmozási célú kiadás 81.935 e Ft
- ba) beruházások összege: 16.347,- e Ft
- bb) felújítások összege 65.588,- e Ft”

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A működési célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg)

- „a) működési célú bevétel 67.678,- e Ft
- b) működési célú kiadás 67.678,- e Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. § h)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

- „h) A Képviselő-testület a működési célú pénzeszközátadás összegét 965.- e Ft-ban állapítja meg a 7. melléklet részletezése szerint.
- i) A képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat 81.935 e Ft-ban hagyja jóvá a 8. melléklet részletezése szerint. A fejlesztési célú pénzeszköz átadás összegét 0 e Ft-ban állapítja meg.
- j) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és fejlesztési tartalékát és céltartalékát 17.311.- e Ft-ban állapítja meg a 9. melléklet szerint.”

3. §

- (1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Istenes Gyula
polgármester

Pfilfné Bagics Judit
jegyző

1. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet
1. melléklet.pdf”

2. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet
4. melléklet.pdf”

3. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet
5. melléklet.pdf”

4. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet
11. melléklet.pdf”

5. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet
6. melléklet.pdf”

6. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet
8. melléklet.pdf”

7. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet
9. melléklet.pdf”

8. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet
2.melléklet.pdf”

9. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet
3. melléklet.pdf”

10. melléklet a 11/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet
7. melléklet.pdf”

Végső előterjesztői indokolás

Általános Indokolás

A 2011. évi CXCV törvény 34. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teszi a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

A képviselő-testület az 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.

Részletes indoklás

1. § A költségvetési rendelet 3. §-ának módosítását részletezi. Lecsökkent az előirányzat 147.822 e Ft-ról 147.613 e Ft-ra (-209 e Ft).

Bevételi oldalon megemelésre került az iparüzési adó bevétel 1.100 e Ft-tal, az egyéb adóbevétel 90 e Ft-tal került megemelésre. A pótlék és bírság bevétel előirányzata kivezetésre került, mivel a tárgyidőszakban ilyen jogcímen nem folyt be bevétel.

A bérleti díj előirányzata megemelésre került a Környezetünkért Kft. által fizetett bérleti díj összegével (+3.200 e Ft).

Az egyes működési bevételek vonatkozásában megemeltük az előirányzatot a ténylegesen befolyt, valamint a várható bevételek alapján. Itt a gépi földmunkából befolyt bevételt 50 e Ft-tal, a közterület használatból származó bevételt 10 e Ft-tal, a térítési díjbevételt 447 e Ft-tal emeltük.

A kiegészítő támogatások rovaton megemeltük az előirányzatot az iparüzési adóerő-képesség kiegészítés összegével (1.294 e Ft), valamint betervezésre került a szociális célú tűzifa vásárlásra kapott támogatás összege is (+671 e Ft).

A működési célú pénzeszközátvétel rovaton kivezetésre került az előző évben már kiutalt közművelődési foglalkoztatott támogatására betervezett összeg, mivel a tárgyévben ez már nem fog pénzforgalomban jelentkezni (-3.035 e Ft). Ugyanezen a rovaton betervezésre került a közművelődési szakember bérkiegészítésére kapott támogatás összege. A közfoglalkoztatás bevételi előirányzatát csökkentettük a várható éves teljesítés alapján (-2.665 e Ft). Az eredeti előirányzatban betervezett, várható iparüzési adóerő-kiegészítés előirányzata kivezetésre került (-1.877 e Ft), a tényleges bevétel a kiegészítő támogatások között került beépítésre.

A kiadások vonatkozásában a közfoglalkoztatási bér és járulék lecsökkentésre került a várható teljesítés alapján (-1.979 e Ft). A falugondnoki szolgálat dologi kiadásait megemeltük 270 e Ft-tal, mely a többlet normatíva összege.

Az igazgatás, zöldterület-gazdálkodás, közút fenntartás, köztemető fenntartás funkciókon a dologi kiadások lecsökkentésre kerültek az időarányos teljesítés alapján 2.400 e Ft-tal.

A szociális kiadások vonatkozásában a karácsonyi támogatás előirányzatát megemeltük a várható teljesítés alapján 300 e Ft-tal, betervezésre került a szociális célú tűzifa támogatás összege és az ehhez kapcsolódó szállítási díj (861 e Ft), a szociális étkeztetés kiadását a várható teljesítés alapján emeltük 300 e Ft-tal.

2. §. A működési célú pénzeszköz átvétel rovaton betervezésre került a Vaszar, Gecse Intézményfenntartó Társulásnak átadandó támogatás összege 20 e Ft-tal, mely a társulás működési költségeire nyújt fedezetet.

3.§. Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásait mutatja a 8. melléklet részletezése szerinti bontásban. Beruházási kiadásként került betervezésre a hivatal kialakításhoz kapcsolódó klímabeszerzés összege, mely 680 e Ft. Felújítási kiadásként 1.320 e Ft-ot terveztünk, mely a hivatal nyílászáróinak cseréjét, valamint egyéb kiadásait fedezi.

4.§. A tartalék összegét mutatja a 9. melléklet szerint. A fenti változások hatására a tartalék összege 692 e Ft-tal csökkent.

5. § A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

6. § Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

Társadalmi hatás: Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításában a tervezet rögzíti az önkormányzat ez évi elképzeléseiben bekövetkezett változásokat (ezen változásokat támogatások és új finanszírozás életbelépése okozta). Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.

Gazdasági hatása: a költségvetés meghatározása az önkormányzat gazdálkodását szabályozza, meghatározza a kereteit.

Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat költségvetését, ezért is szükséges pontos meghatározása.

A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.

A rendeletnek közvetlen egészségügyi hatása, egészségügyi következménye nincs.

A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé, mely maga után vonja a módosítási kötelezettséget is.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, gazdálkodását nem tudja folytatni, a törvényességi felügyeletet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet alkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.