

Gecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2023. (V. .) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II.22.) 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 2023. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét **81.583 e Ft-ban** határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegét **81.583 e Ft-ban** határozza meg.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 22.) 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 64.195,- e Ft

b) működési célú kiadás 64.195,- e Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. § h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„h) A Képviselő-testület a működési célú pénzeszközátadás összegét 3.292.- e Ft-ban állapítja meg, a 7. melléklet részletezése szerint.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. § j) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„j) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és fejlesztési tartalékát és céltartalékát 8.771.- e Ft-ban állapítja meg a 9. melléklet szerint.”

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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. A bevételi és a kiadási előirányzat megemelésre került 80.092 e Ft-ról 81.583 e Ft-ra (+ 1.491 e Ft).

Bevételi oldalon beállításra került az előző évi többletnormatívából származó bevétel 221 e Ft.

Kiegészítő támogatásként 2023. évi bérintézkedések támogatása jogcímen megemelésre került a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása 557 e Ft-tal, ami így 9.234 e Ft-ról 9.791 e Ft lett. Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása 2.270 e Ft-ról 2.764 e Ft-ra emelkedett (+494 e Ft).

Az államháztartáson belüli megelőlegezések 37 e Ft-tal került beállításra. Az alaptevékenység maradványa pedig 31.182 e Ft.

A kiadások vonatkozásában a dologi kiadások 1.263 e Ft-tal megemelésre kerültek. Az összeg tartalmazza a Jánosháza Fejlesztéséért Kft. projektmenedzsment tevékenységét, illetve az új falubusz biztosítási díját, valamint beállításra került a tanyagondnoki képzés díja is.

A működésre átadott pénzeszközök tekintetében a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatása csökkentésre került 433 e Ft-tal, így 2.100 e Ft helyett 1.667 e Ft. Beállításra került 100 e Ft-tal a Gecse Községért Közalapítvány részére nyújtott támogatás.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1.075 e Ft helyett 1.113 e Ft.

2. §. A működési célú pénzeszköz átvétel rovaton betervezésre került a Gecse Községért Közalapítványnak átadandó támogatás összege 100 e Ft-tal, mely az alapítvány működési költségeire nyújt fedezetet.

3.§. Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásait mutatja a 8. melléklet részletezése szerinti bontásban.

4.§. A tartalék összegét mutatja a 9. melléklet szerint. A fenti változások hatására a tartalék összege 523 e Ft-tal emelkedett.

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 2023. 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 egészségi 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 felügyelet 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.

Gecse, 2023. május.



Istene Gyula
Istene Gyula
polgármester

lek alakulása

Bevételek (A)	Eredeti előirányzat (B)	Módosított előirányzat (B)	Ebből fejl célú bev. (D)
Közhatalmi bevételek	8 150	8 150	0
Vagyoni típusú adók	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (I/2/2+I/2/2)	8 000	8 000	0
Iparüzési adó	8 000	8 000	0
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1+....+I/3/4)	150	150	0
Eljárási illeték	0	0	0
Bírság	0	0	0
Késedelmi pótlék	0	0	0
Egyéb adóbevételek	150	150	0
Működési bevételek (II/1+....+II/4)	7 601	7 822	0
Tárgyi eszköz bérbeadás	1 810	1 810	0
Kamatbevételek	1	1	0
Szolgáltatások ellenértéke	350	350	0
Egyéb működési bevételek	150	150	0
Ellátási díj	5 290	5 290	0
Elszámolásból származó bevétel (előző évi többlet normatíva)	0	221	0
Működési célú támogatások államháztartásról belülről	31 507	32 558	0
Önkormányzatok működési támogatásai	26 894	27 945	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 390	15 390	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 234	9 791	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270	2 764	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	594	594	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 019	4 019	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	47 258	48 530	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 834	1 834	1 834
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI)	1 834	1 834	1 834
Költségvetési bevételek (IV.+V.+VI.)	49 092	50 364	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	37	0
Alaptevékenység maradványa	31 000	31 182	15 554
Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X.)	31 000	31 219	15 554
Bevételek mindösszesen: (VIII.+XII.)	80 092	81 583	17 388

2. melléklet a 2023.(II.22.) önkormányzati rendelethez
KIADÁSOK

Sor- szám (A)	Kiadási jogcímek (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)
I.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	61 629	63 082
1.1.	Személyi juttatások	19 799	19 799
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 385	2 385
1.3.	Dologi kiadások	24 678	25 941
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 794	2 794
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+.....+1.5.11)	11 973	12 163
1.5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0	0
1.5.2	Elvonások és befizetések	0	0
1.5.3	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0
1.5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre		
1.5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0
1.5.6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	3 275	2 842
1.5.7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	450	550
1.5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0
1.5.9	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.5.10	Kamat támogatások	0	0
1.5.11	Tartalékok	8 248	8 771
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	17 388	17 388
2.1.	Beruházások	14 986	14 986
2.1.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruh. kiadásai	14 986	14 986
2.2.	Felújítások	1 834	1 834
2.2.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások kiadásai	0	0
2.3	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	568	568
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
2.4.1	Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0
2.4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0
2.4.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0
2.4.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0
2.4.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0
2.4.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0
2.4.7	Lakástámogatás	0	0
2.4.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	79 017	80 470
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1+.....+7)	1 075	1 113
I.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (1.1+...+1.3)		
1.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
1.2	vállalkozásoknak	0	0
1.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (2.1+...2.4)	0	0
2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
2.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
2.3	Befektetési célú értékpapírok vásárlása	0	0
2.4	Befektetési célú értékpapírok beváltása	0	0
3.	Államháztartáson belülrre megőlevezések visszafizetése	1 075	1 113
4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0
5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
6.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0
7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0
V.	Kiadások összesen: (III+IV)	80 092	81 583

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII. sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-)	-30 106
----------	---	----------------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (A)	30 106
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	31 219
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	15 665
1.1.2.	bevételei	15 554
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai	1 113
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 113
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés (B)	Eredeti Ei. (C)	Módosított előirányzat (D)	Megnevezés (E)	Eredeti ei. (F)	Módosított ei. (G)
Közhatalmi bevételek	8 150	8 150	Személyi juttatások	19 799	19 799
Működési bevételek	7 601	7 822	Munkaadókat terhelő járulékok	2 385	2 385
Önkormányzatok működési támogatásai és kiegészítő	27 488	28 539	Dologi kiadások	24 678	25 941
Működési célú támogatások	4 019	4 019	Ellátottak pénzbeni juttatása	2 794	2 794
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	37	Tartalékok	8 248	8 771
Működési célú kölcsönök visszatérülése	0	0	Működési célú pénzeszköz átadás	3 725	3 392
Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	0	0	Működési kölcsön nyújtása		
Költségvetési bevételek összesen: (I.1.+...+I.7.)	47 258	48 567	Költségvetési kiadások összesen: (1+...8)	61 629	63 082
Előző évi mük. célú pénzm. igénybev.	15 446	15 628	Előző évi mük.maradvány átadás	0	0
Előző évi váll. maradv. igénybev.			Likviditási hitelek törlesztése	0	0
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0
Hitelek felvétele	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.	0	0	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	0	0
Forgatási célú belf., külf. értékpapírok kibocsátása,	0	0	Befektetési célú belf., külf. értékpapírok vásárlása		
Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	Megelőlegezés visszafizetése	1 075	1 113
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	0	0	Betét elhelyezése	0	0
Finanszírozási célú bevételek (II.1.+II.2...+II.8.)	15 446	15 628	Finanszírozási célú kiadások (9+...+16)	1 075	1 113
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	62 704	64 195	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	62 704	64 195
Költségvetési hiány:	---	---	Költségvetési többlet:	---	---

adat/ezer Ft

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

adat/ezer Ft

Bevételek		Kiadások			
Megnevezés	Eredeti Előirányzat (C)	Módosított Előirányzat (D)	Megnevezés (E)	Eredeti előirányzat (F)	Módosított előirányzat (G)
Közhatalmi bevételek	0	0	Intézményi beruházási kiadások	14986	14986
Működési bevételek	0	0	Felújítások	1834	1834
Önkormányzatok működési támogatásai és kiegészítő támogatások	0	0	Kisértékű tárgyi eszköz	568	568
Működési célú támogatások	0	0	Lakásépítés	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	EU-s forrásból finansz. támogatással megy. progr., projektek kiadásai	0	0
Működési célú kölcsönök visszatérülése	0	0	EU-s forrásból finansz., önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0	0
Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	15554	15554	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0
Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	Tartalékok	0	0
EU-s támogatásból származó forrás	0	0	Beruházás	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (I.1.+...+I.9.)	15554	15554	Költségvetési kiadások összesen: (I.1.+...+I.9.)	17 388	17 388
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0
Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	Hitelek törlesztése	0	0
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, érték.	0	0	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	0	0
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	1834	1834	Betét elhelyezése	0	0
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	0	0	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	0	0
Finanszírozási célú bev. (II.1.+...+II.8.)	1 834	1 834	Finanszírozási célú kiad. (II.1.+...+II.8.)	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	17 388	17 388	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	17 388	17 388
Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:		

€ /2023.(II.22..) önkormányzati rendelethez
 Gece Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2023 évben

	Megnevezés (A)	Kiadás összesen (B)	Személyi kiadás (C)	M.adókat terhelő járulékok (D)	Dologi és folyó kiadások (E)	Ellátottak pénzbeni juttatásai (F)	Létszám- keret (H)
I.	Igazgatási kiadások	12 491	8 086	1 110	3 295	0	1
III.	Működési jellegű feladatok (II.1.+.....+II.18.) Ebből:	38 428	11 713	1 275	22 646	2 794	5
1.	Város- és községgazdálkodás egyéb szolgáltatások	2 699			2 699		
2.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4 396	4 128	268	0		3*
3.	Közvilágítás	1 969			1 969		
4.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat	7 238	4 062	549	2 627		1
5.	Közttemető fenntartás és működtetés	446			446		
6.	Közművelődés - hagy.köz.kult.értékek gondozása	3 747			3 747		
7.	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	3 981	3 523	458			1
8.	Zöldterület kezelés	3 962			3 962		
9.	Közutak, hidak alagutak üzemeltetése	635			635		
10.	Települési támogatás, szociális támogatás	2 985			191	2 794	
11.	Szociális, gyermek étkezés	6 370			6 370		
III.	Összesen I.-II.	50 919	19 799	2 385	25 941	2 794	6**

* éves közfoglalkoztatotti létszám

** melyből 3 fő közfoglalkoztatott