



Gecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V. .) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítását az év közben bekövetkezett változások indokolták.

[2] Gecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 93.242 e Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 93.242 e Ft-ban határozza meg.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (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: 5.637 e Ft

b) felhalmozási célú kiadás: 5.637 e Ft

ba) beruházások összege: 5.637 e Ft

bb) felújítások összege: 0 e Ft.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„a) működési célú bevétel: 87.605 e Ft

b) működési célú kiadás: 87.605 e Ft

c) A költségvetési egyenleg – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 22.251 e Ft hiány, a finanszírozási egyenleg: 22.251 e Ft többlet. Így a költségvetés egyenlege: 0.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. § h)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

- „h) A Képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadás összegét 1.690 e Ft-ban állapítja meg, a 7. melléklet részletezése szerint.
- i) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat 5.637e Ft-ban hagyja jóvá a 8. melléklet részletezése szerint.
- j) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és fejlesztési tartalékát és céltartalékát 26.171 e Ft-ban állapítja meg a 9. melléklet szerint.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Istenes Gyula
polgármester

Pfilfné Bagics Judit
jegyző

„1. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Bevételek 2025. év (E Ft)

	Bevételek (A)	Eredeti előirányzat (B)	Módosított előirányzat (C)	Eredeti előirányzat (D)	Ebből fejlesztési célú bev. (E)
I.	Közhatalmi bevételek	15 150	15 150	17 135	-
I/1.	Vagyoni típusú adók	-	-		-
I/1.1	Magánszemélyek kommunális adója	-	-		
I/2	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1+I/2/2)	15 000	15 000	17 012	-
I/2/1	Iparüzési adó	15 000	15 000	17 012	
I/2/2	Gépjárműadók	-	-		
I/3	Egyéb közhatalmi bevételek (I/3/1+...+I/3/4)	150	150	123	-
I/3/1	Eljárási illetékek	-	-		
I/3/2	Bírság	-	-		
I/3/3	Késedelmi pótlék	-	-		
I/3/4	Egyéb adóbevételek	150	150		
II.	Működési bevételek (II/1+ ... +II/5)	7 151	7 151	8 251	-
II/1	Tárgyi eszköz bérbeadás	-	-		
II/2	Kamatbevételek	1	1	1	
II/3	Szolgáltatások ellenértéke	2 500	2 500	3 815	
II/4	Egyéb működési bevételek	250	250	725	
II/5	Ellátási díj	4 400	4 400	3 710	
III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 264	43 228	43 846	600
III/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 952	22 773	22 773	
III/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 007	10 742	11 027	
III/3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270	3 793	3 793	600
III/4.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	6 835	720	720	
III/5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 200	5 200	5 533	
III/6.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	-		

IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	59 565	65 529	69 232	600
V:	Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés)			750	
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-		
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-		
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	-	-		-
VIII.	Költségvetési bevételek (IV:+V.+VI)	59 565	65 529	69 982	600
IX.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	-		
X.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	1 072	
XI.	Alaptevékenység maradványa	22 188	22 188	22 188	5 037
XII.	Finanszírozási bevételek (IX.+X.+XI.)	22 188	22 188	23 260	5 037
XIII.	Bevételek mindösszesen: (VIII.+XII.)	81 753	87 717	93 242	5 637

”

„2. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kiadások (E Ft)

Sorszám	Kiadási jogcím (A)	Eredeti előirányzat (B)	Módosított előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)
I.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	80 176	77 594	86 596
1.1	Személyi juttatások	28 385	28 248	28 248
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 496	3 596	3 596
1.3	Dologi kiadások	22 225	24 412	24 412
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 945	2 475	2 479
1.5	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1+...+1.5.11)	23 125	18 863	27 861
1.5.1	Nemzetközi kötelezettségek	-	-	-
1.5.2	Elvonások és befizetések	-	-	-
1.5.3	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHB-re	-	-	-
1.5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHB-re	-	-	-
1.5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHB-re	-	-	-
1.5.6	Egyéb működési célú támogatások ÁHB-re	1 919	2 122	1 140
1.5.7	Egyéb működési célú támogatások ÁHK-re	1 239	550	550
1.5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK-re	-	-	-
1.5.9	Árkiegészítések, ártámogatások	-	-	-
1.5.10	Kamattámogatások	-	-	-
1.5.11	Tartalékok	19 967	16 191	26 171
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	568	5 551	5 637
2.1	Beruházások	568	4 951	5 037
2.1.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházások	-	-	-
2.2	Felújítások	-	-	-
2.2.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások	-	-	-
2.3	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	-	600	600
2.4	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
2.4.1	Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHK-re	-	-	-

2.4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHB-re	-	-	-
2.4.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHB-re	-	-	-
2.4.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHB-re	-	-	-
2.4.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHK-re	-	-	-
2.4.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK-re	-	-	-
2.4.7	Lakástámogatás	-	-	-
2.4.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	-	-	-
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	80 744	83 145	92 233
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1+...+7)	1 009	1 009	1 009
1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHK-re (1.1+...1.3)	-	-	-
1.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
1.2	vállalkozásoknak	-	-	-
1.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (2.1+...+2.4)	-	-	-
2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	-	-	-
2.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	-	-	-
2.3	Befektetési célú értékpapírok vásárlása	-	-	-
2.4	Befektetési célú értékpapírok beváltása	-	-	-
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 009	1 009	1 009
4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	-	-	-
5.	Pénzügyi lízing kiadásai	-	-	-
6.	Külföldi finanszírozás kiadásai	-	-	-
7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	-	-	-
V.	Kiadások összesen: (III.+IV.)	81 753	84 154	93 242

”

„3. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (E Ft)

	(A)	(B)	(C)	(D)
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII.sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-) (A)	- 17 616	- 22 251	- 22 251
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK				
1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	21 179	21 179	22 251
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	22 188	22 188	23 260
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	17 151	22 188	23 260
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	5 037	17 151	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 009	1 009	1 009
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 009	1 009	1 009
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0

”

„4. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2025. év

Bevételek					Kiadások			
	Megnevezés (A)	Eredeti EI. (B)	Módosított EI.(C)	Módosított EI.(C)	Megnevezés (D)	Eredeti EI. (E)	Módosított EI. (F)	Módosított EI. (G)
1	Közhatalmi bevételek	15 150	15 150	17 135	Személyi juttatások	28 385	28 248	28 248
2	Működési bevételek	7 151	7 151	8 251	Munkaadókat terhelő járulék	3 496	3 596	3 596
3	Önkormányzatok működési támogatásai	32 064	38 025	38 313	Dologi kiadások	22 225	24 412	24 412
4	Működési célú támogatások	5 200	5 200	5 533	Ellátottak pénzbeni juttatása	2 945	2 475	2 479
5	Államháztartáson belüli megelőlegezés	-	-	1 072	Tartalékok	19 967	16 191	26 171
6	Ingatlan értékesítés	-	-	750	Működési célú pénzeszköz átadás	3 158	2 672	1 690
7	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	-	-	-	Működési kölcsön nyújtása	-	-	-
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)	59 565	65 526	71 054	Költségvetési kiadások összesen (6+...12)	80 176	77 594	86 596
9	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybev.	22 188	22 188	16 551	Előző évi működési maradvány átadás	-	-	-

10	Előző évi váll. Maradvány igénybev.	-	-	-	Likviditási hitelek törlesztése	-	-	-
11	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
12	Hitelek felvétele	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
13	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.	-	-	-	Kölcsön törtlesztése, adott kölcsön	-	-	-
14	Forgatási célú belf.külf.értékpapírok kibocsátása	-	-	-	Befektetési célú belf.külf.értékpapír vásárlás	-	-	-
15	Betét visszavonásából származó bevétel	-	-	-	Megelőlegezés visszafizetése	1 009	1 009	1 009
16	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	-	-	-	Betét elhelyezése	-	-	-
17	Finanszírozási célú bevételek (9+...+16)	22 188	22 188	16 551	Finanszírozási célú kiadások (14+...+21)	1 009	1 009	1 009
18	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+17)	81 753	87 714	87 605	KIADÁSOK ÖSSZESEN	81 185	78 603	87 605
19	Költségvetési hiány	-			Költségvetési többlet	-	-	

”

„5. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten) 2025. év (E Ft)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés (A)	Eredeti EI. (B)	Módosított EI.(C)	Módosított EI.(C)	Megnevezés (D)	Eredeti EI. (E)	Módosított EI. (F)	Módosított EI. (G)
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Intézményi beruázási kiadások	568	4 951	5 037
Működési bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Önkormányzatok működési támogatásai és kiegészítő támogatások	568	600	600	Kisértékű tárgyi eszköz	-	600	600
Működési célú támogatások	-	-	-	Lakásépítés	-	-	-
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	EU-s forrásból finansz.támogatással megv.prog.projekt kiadás	-	-	-
Működési célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-	EU-s forrásból finansz.önkorm.hozzájárulásának kiadásai	-	-	-
Előző évi felh.célú pénzm.igénybev.		4 951	5 037	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-
Átvett pénzeszközök ÁHK-ról	-	-	-	Tartalékok	-	-	-
EU-s támogatásból származó forrás	-	-	-	Beruházás	-	-	-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	568	5 551	5 637	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	568	5 551	5 637
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	-	-	-	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	-	-	-

Rövid lejáratú hitelek felvétele	-	-	-	Hitelek törlesztése	-	-	-
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
Befektetési célú belf.,külf.értékpapírok kibocs.,érték.	-	-	-	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	-	-	-
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	-	-	-	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapír vásárlás	-	-	-
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	-	-	-	Betét elhelyezése	-	-	-
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	-	-	-	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	-	-	-
Finanszírozási célú bevétel	-	-	-	Finanszírozási célú kiadás	-	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	568	5 551	5 637	KIADÁSOK ÖSSZESEN	568	5 551	5 637
Költségvetési hiány				Költségvetési többlet			

”

„6. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Gecse Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2025. évben (E Ft)

(A)	Megnevezés (B)	Kiadás összesen (C)	Személyi kiadás (D)	M.adókat terhelő járulékok €	Dologi kiadások (F)	Ellátottak pénzbeni juttatásai (G)	Létszámkeret (H)
I.	Igazgatási kiadások	18 093	14 576	1 946	1 571	-	1
II.	Működési jellegű feladatok (1.+...+11.)	40 638	13 672	1 650	22 841	2 475	5
	Ebből:						
1.	Város- és községgazdálkodás egyéb szolgáltatások	7 418			7 418		
2.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 277	4 388	406	483		3*
3.	Közvilágítás	2 564			2 564		
4.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat	9 091	5 122	702	3 267		1
5.	Köztemető fenntartás, működtetés	489			489		
6.	Közművelődés, hagy.köz.kult.értékek gondozása	2 440			2 440		
7.	Közművelődés, kulturális alapú gazdaságfejlesztés	4 704	4 162	542			1
8.	Zöldterület kezelés	428			428		
9.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	343			343		
10.	Települési támogatás, szociális támogatás	4 173			1 698	2 475	
11.	Szociális, gyermek étkeztetés	3 711			3 711		
III.	Összesen: I.-II.	58 731	28 248	3 596	24 412	2 475	6**

*éves közfoglalkoztatotti létszám						
**melyből 3 fő közfoglalkoztatott						

”

7. melléklet a .../2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Sorszám (A)	Működésre átadott pénzeszközök (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Módosított előirányzat (D)
1.	Gecsei Hegybarát Egyesület	100	100	100
2.	Nagyterségi Hulladékgazdálkodási Társulás	145	145	218
3.	Evangélikus Egyház	100	100	100
4.	Katolikus Egyház	100	-	-
5.	Vaszar- Gecse Intézményfenntartó Társulás működési hozzájárulás(bankköltség hj.)	40	40	-
6.	Vaszar- Gecse Intézményfenntartó Társulás óvoda működésének támogatása	386	-	-
7.	Pápai Önkorm.Feladatellátó Társulás	203	203	203
8.	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatalhoz működési hozzájárulás	1 734	1 734	719
9.	Gyarmati Polgárőr Egyesület	250	250	250
10.	Gecse Községért Közalapítvány	100	100	100
11.	Összesen: (1+...+9.)	3 158	2 672	1 690

”

„8. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Gecse Község Önkormányzat 2025. évi fejlesztési kiadásai (E Ft)				
Sorszám (A)	Feladat megnevezése (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Módosított előirányzat (D)
1.	Szigetelés	-	-	-
I.	Felújítások	-	-	-
1.	HP laptop beszerzés	-	230	230
2.	Lámpatest	-	36	36
3.	Konferencia asztal, szék (kulturális infrastrukturális fejlesztés)	568	600	600
4.	Fémkerítés (temető)	-	4 685	4 771
II.	Beruházások (1.+2.)	568	5 551	5 637
III.	Összesen: (I.+II.)	568	5 551	5 637

”

„9. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Tartalék (E Ft)

Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Módosított előirányzat (D)
1.	Fejlesztési céltartalék	-	-	
2.	Működési céltartalék	-	-	
I.	Összes céltartalék (1.+2.)	-	-	-
1.	Működési tartalék	19 967	16 191	26 171
2.	Fejlesztési tartalék	-	-	-
II.	Összes saját tartalék (1.+2.)	19 967	16 191	26 171
III.	Tartalék, céltartalék összesen:(I.+II.)	19 967	16 191	26 171

”

„11. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre (E Ft)

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	1 400	1 420	1 420	1 420	1 425	1 435	1 435	1 440	1 435	1 435	1 435	1 435	17 135
3.	Működési bevételek	671	680	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690	8 251
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 652	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	3 654	43 846
5.	Egyéb felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés)	750				0	0	0	0	0	0	0	0	750
6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1072	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 072
7.	Előző évi maradvány igénybevétele	22 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 188
8.	Bevételek összesen: (1+...9)	29 733	5 754	5 764	5 764	5 769	5 779	5 779	5 784	5 779	5 779	5 779	5 779	93 242
9.	Személyi juttatások	2 350	2 350	2 358	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 265	2 370	28 248
10.	Munkaadó terhelő járulékok	291	291	291	291	291	291	291	291	291	291	391	295	3 596
11.	Dologi kiadások	2 027	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	2 035	24 412
12.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	206	206	206	210	206	210	206	206	205	206	206	206	2 479
13.	Egyéb működési célú kiadások	2 320	2 321	2 322	2 322	2 322	2 322	2 322	2 322	2 322	2 322	2 322	2 322	27 861
14.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	5000	0	0	69	0	0	568	0	5 637

15.	Finanszírozási kiadások	1 000	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 009
16.	Kiadások összesen: (11+...19)	8 194	7 203	7 221	7 223	12 219	7 223	7 219	7 288	7 218	7 219	7 787	7 228	93 242
17.	Egyenleg	21 539	20 090	18 633	17 174	10 724	9 280	7 840	6 336	4 897	3 457	1 449	0	0

”

Végső előterjesztői 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 teheti 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.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. 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 2025. évi költségvetésének módosításában a tervezet rögzíti az önkormányzat ez évi elképzeléseiben bekövetkezett változásokat (ezen változásokat támogatások és új finanszírozás életbe lépése okozta). Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.
- Gazdasági hatás: 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. tv. 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 rendeletalkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

Részletes indoklás

1.§ A költségvetési rendelet 3.§-ának módosítását részletezi. A bevételi és a kiadási előirányzat megemelésre került 87.717 e Ft-ról 93.242 e Ft-ra (+5.525 e Ft).

Bevételi oldalon az állami támogatások vonatkozásában az alábbi változások történtek:

Az iparüzési adóbevétel előirányzata 15.000 e Ft-ról 17.012 e Ft-ra módosult az adóbevétel növekedés miatt. A szolgáltatások ellenértéke 2.500 e Ft-ról 3.815 e Ft-ra módosult, az ellátási díjak bevétele viszont 4.400 e Ft-ról 3.710 e Ft-ra csökkent. A szolgáltatások ellenértéke soron került kimutatásra a kultúrház bérleti díjából, fűkaszálásból, tereprendezésből, fuvarozásból, rendezvénysátor bérleti díjából és tűzifa értékesítésből származó bevétel.

Egyéb működési bevételként számoltuk el a Szerecseny Község Önkormányzatától befolyt összeget tanuló szállítás díj címén.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása megemelésre került 285 e Ft.-tal, az egyéb működési célú támogatások bevételei pedig 333 e Ft-tal.

A kiadások vonatkozásában a dologi kiadások 18.863 e Ft-ról 27.861 e Ft-ra emelkedtek.

A beruházások tekintetében az infrastrukturális célú fejlesztésen kívül beszerzésre került egy laptop, közvilágításra lámpatestek, konferencia szék és asztal garnitúra, valamint egy fémkerítés a temető köré. Ezen beszerzések összesen 5.637 e Ft-ra emelték meg a felhalmozási kiadások összegét.

2. §

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

A tartalék összegét mutatja a 9. melléklet.

3.§ A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

4.§ Hatályba lépő rendelkezést tartalmaz.