



**GYANÓGEREGYE KÖZSÉG
POLGÁRMESTERE**

9774 Gyanógergye, Petőfi S. u. 54.
Tel./Fax: 94/379-181; 556-038;

Az előterjesztést törvényességi szempontból
megvizsgáltam:

(: dr. Horváth Mihály Ferenc :)
jegyző

Tárgy: A 2024. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása
Előterjesztő: Sejber Tiborné polgármester
Készítette: Horváth Attila aljegyző
Döntési mód: minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

Gyanógergye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 27-én tartandó nyilvános ülésére

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) és (4) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról [...] a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület [...] – **az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban [...] módosítja** a költségvetési rendeletét.

Gyanógergye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **2/2024. (II.14.)** önkormányzati rendeletével elfogadta az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A költségvetési rendelet jelen módosítása a rendelet megalkotása óta felmerült többletkiadásokat és többletbevételeket tartalmazza.

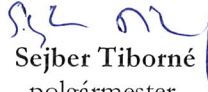
Az Áht. hivatkozott szabályozását, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottakat figyelembe véve terjesztem mellékelten a költségvetést módosító rendelet tervezetét a Képviselő-testület elé.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálatot az előterjesztés mellékleteként csatolom.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ban foglaltak szerint a rendeletervezet indokolását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítását támogatni szíveskedjen.

Gyanógeregye, 2024. május 10.


Sejber Tiborné
polgármester



Gyanógeregye Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[T E R V E Z E T]

Gyanógeregye Község 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 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési bevételei előirányzatát 24.581.236 Ft-ban,
 - aa) működési bevételi előirányzatát 24.581.236 Ft-ban,
 - ab) felhalmozási bevételi előirányzatát 0 Ft-ban,
- b) költségvetési kiadásai előirányzatát 40.611.102 Ft-ban,
 - ba) működési kiadási előirányzatát 34.085.555 Ft-ban,
 - bb) felhalmozási kiadási előirányzatát 6.525.547 Ft-ban,
- c) a bevételek és kiadások összességét 41.407.783 Ft-ban
 - ca) működési bevételek és működési kiadások egyenlegét - 9.504.319 Ft-ban,
 - cb) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét - 6.525.547 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Közlekedési költségtérítés	K110 9	100 000	0	0	100 000	100 000	0	0	100 000
Egyéb költségtérítések	K111 0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális támogatások	K111 2	0	0	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	0	0	0	0	300 000	0	0	300 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 550 000	0	0	10 550 000	10 850 000	0	0	10 850 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	4 000 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0	4 000 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000
Egyéb külső személyi juttatások	K12 3	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	500 000
Külső személyi juttatások	K12	5 500 000	0	0	5 500 000	5 500 000	0	0	5 500 000
Személyi juttatások	K1	16 050 000	0	0	16 050 000	16 350 000	0	0	16 350 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 310 000	0	0	2 310 000	2 310 000	0	0	2 310 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0	6 323	0	0	6 323
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	1 925 000	0	15 000	1 940 000	1 925 000	0	15 000	1 940 000
Árubeszerzés	K31 3	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	1 925 000	0	0	1 925 000	1 931 000	0	0	1 931 000

Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 200 000	0	0	1 200 000	1 200 000	0	0	1 200 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 500 000	0	0	2 500 000	2 500 000	0	0	2 500 000
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	999 000	0	0	999 000	999 000	0	0	999 000
Beruházások	K6	4 699 000	0	0	4 699 000	4 699 000	0	0	4 699 000
Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0	1 517 526	0	0	1 517 526
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0	309 021	0	0	309 021
Felújítások	K7	0	0	0	0	1 826 547	0	0	1 826 547
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Váltókiadások	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K3	796 681	0	0	795 681	796 681	0	0	796 681	0	0	796 681
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		38 732 018	290 000	0	39 022 013	41 117 783	290 000	0	41 117 783	0	0	41 407 783

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 800 000	0	0	0	1 800 000	0	0	0	1 800 000	0	0	1 800 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22 152 018	0	0	0	22 152 018	0	0	0	22 711 236	0	0	22 711 236
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	200 000	0	0	0	200 000	0	0	0	200 000	0	0	200 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	1 500 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	1 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	50 000	0	0	50 000
Közhatalmi bevételek	B3	1 750 000	0	0	0	1 750 000	0	0	0	1 750 000	0	0	1 750 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	120 000	0	0	0	120 000	0	0	0	120 000	0	0	120 000

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Váltóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	15 000 000	0	0	0	15 000 000	16 826 547	0	0	0	16 826 547	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		39 022 018	0	0	0	39 022 018	41 407 783	0	0	0	41 407 783	0

„4. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 200 000	1 200 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (Közművelődés eszközbeszerzés, MFP kommunális eszköz)	K64	2 500 000	2 500 000
Részesedések beszerzése	K65	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	999 000	999 000
Beruházások	K6	4 699 000	4 699 000

”

„9. melléklet a 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Általános és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat -szám	ÖNKORMÁNYZA TI ELŐIRÁNYZATO K	KÖLTSÉGVETÉ SI SZERV	MINDÖSSZESE N
Általános tartalékok	K513	1 608 332		1 608 332
Céltartalékok	K513			

22

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (4) bekezdésében előírt kötelezettségek alapján a költségvetési rendelet módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

Bevételek változása

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása + 559.218 Ft

Közhatalmi bevételek + 1.826.547 Ft

Összes változás: + 2.385.765 Ft

Kiadások:

Személyi juttatások + 300.000 Ft

Dologi kiadások + 6.473 Ft

Tartalék +252.745 Ft

Felújítás + 1.826.547 Ft

Összes változás: +2.385.765 Ft

Előzetes hatásvizsgálat
Gyanógeregye Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletének
módosításához

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

- | | | |
|--|--|---|
| 1. | Társadalmi hatása: | <input checked="" type="checkbox"/> nincs
<input type="checkbox"/> van |
| 2. | Gazdasági és költségvetési hatása: | <input type="checkbox"/> nincs
<input checked="" type="checkbox"/> van |
| A tárgyévi önkormányzati gazdálkodás és az önkormányzat által biztosított jogi és pénzügyi keretek szinkronját biztosítja. | | |
| 3. | Környezeti és egészségügyi következményei: | <input checked="" type="checkbox"/> nincs
<input type="checkbox"/> van |
| 4. | Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: | <input checked="" type="checkbox"/> nincs
<input type="checkbox"/> van |
| 5. | A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: | <input type="checkbox"/> nincs
<input checked="" type="checkbox"/> van |
| Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében előírt módon a képviselő-testületnek – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban módosítania kell a költségvetési rendeletét. | | |
| 6. | A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek: | <input checked="" type="checkbox"/> nincs
<input type="checkbox"/> van |

A rendelet nincs kapcsolatban európai uniós jogból eredő kötelezettséggel, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában szabályozott egyeztetési kötelezettség az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival nem áll fenn.