

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. szeptember 28. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Kisapáti Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosítása

Előterjesztő: Kiss Imre polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő:

ügyintéző

Sente Miklósné pénzügyi

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2023.január 1-jétől 2023. július 30-ig beérkezett többletbevétel, a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor. A magyar Államkincstár számlákra utalta a 2022. évi víz- és csatornadíj támogatás pályázati összegét, amit tovább is utaltunk a DRV részére, valamint az iparüzési adó ellentételezésére kapott támogatás 1. félévi összegét. Az Innovációs és Technológiai Minisztérium a számlákra utalta a 15.000.000 Ft-os útfelújítási támogatást.

A hivatal épületénél történt vízcső törésre a biztosító 149.599 Ft kártérítést fizetett.

A kiadások között csak minimális átcsoportosítás történt illetve a többletbevételek miatt kell módosítani költségvetésünket.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belül

- Települési önkormányzatok egyes szoc. és gyermekjóléti feladatainak

támogatása	469.900 Ft
– Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	494.000 Ft
– 2023. évi lakossági víz- és csatornadíj támogatás	2.595.700 Ft
Összesen:	3.559.600 Ft

Működési célú átvett pénzeszközök

– Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	88.355 Ft
Összesen:	88.355 Ft

Belföldi finanszírozás bevételei

– Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	117.702 Ft
– Államháztartáson belüli megelőlegezések	32.394 Ft
Összesen:	150.096 Ft

Bevételek összesen: 3.798.051 Ft

II. Kiadások

Dologi kiadások

– Villamos energia szolgáltatási díja	i	200.000 Ft
– Gázenergia szolgáltatási díja		1.661.702 Ft
– Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		324.000 Ft
– Kamatkiadások		63.351 Ft
– Összesen:		2.249.053 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai	1.293.230 Ft
– Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívül	2.595.700 Ft
– Tartalékok	- 2.373.001 Ft
– Összesen:	1.515.929 Ft

Felhalmozási célú kiadások

– Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül	675 Ft
Összesen:	675 Ft

Belföldi finanszírozás kiadásai

– Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	32.394 Ft
Összesen:	32.394 Ft

Kiadások összesen: 3.798.051 Ft

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Önkormányzata 2023 évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról
-------------------------	---

Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs..
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést
A rendelet megalkotásának elmaradás esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Általános indokolás:

A Rendelet 1§. -ban szabályozva lett a költségvetés bevételi és kiadási főösszege és kiemelt előirányzatainak összege.

2 § megállapítja a költségvetési tartalék összegét,

3 § a mellékleteket sorolja fel.

A 4.§-ban a rendelet hatálybalépésének időpontja került meghatározásra.

Kisapáti, 2023. szeptember 01.

**Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (IX. 29.)
önkormányzati rendelete**

**Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.14.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

/Kisapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 127.400.080 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 127.400.080 Ft
- b) Költségvetési kiadások 127.400.080 Ft

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 41.957.200 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 17.100.000 Ft
- c) Működési bevételek 1.190.000 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszköz 88.355 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 32.708.429 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 34.356.096 Ft

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) Személyi juttatások 25.031.890 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 3.402.284 Ft
- c) Dologi kiadások 23.176.053 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.600.000 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 20.171.485 Ft
- f) Beruházások 127.000 Ft
- g) Felújítások 49.438.296 Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.675 Ft
- i) Finanszírozási kiadások 1.452.397 Ft

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcióként a 2. melléklet, jogcímenként a 3. melléklet, feladatonként a 4. melléklet, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5. és 6. mellékletek továbbá a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. melléklet, a 2023-2026 évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet, az önkormányzat által

adott közvetett támogatások alakulását a 10. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.”

2. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

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

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) **Az Önkormányzat a kiadások között 6.049.869 Ft általános tartalékot állapít meg.”**

3. §

(1) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kiss Imre
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2023

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző