

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 8. 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. november 1-jétől 2023. december 31-ig beérkezett többletbevétel, a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belül

– Települési önkormányzatok egyes szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	422.210 Ft
– Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	666.750 Ft
– Elszámolásból származó bevételek	2.074.989 Ft
– <u>Egyéb működési célú támogatások elkülönített állami pénzalapoktól</u>	<u>516.385 Ft</u>
Összesen:	3.680.334 Ft

Közhatalmi bevételek

– Építményadó bevétel	210.000 Ft
– Iparűzésiadó bevétel	240.000 Ft
– Idegenforgalmiadó bevétel	570.000 Ft
– <u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	20.000 Ft
Összesen:	1.040.000 Ft

Működési bevételek

– Közterület használati díj	80.000 Ft
– Sírhely bevételek	150.000 Ft
– <u>Kamatbevételek</u>	23 Ft
Összesen:	230.023 Ft

Bevételek összesen: 4.950.357 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

– Törvény szerinti illetmények, munkabérek	- 176.960 Ft
– Közlekedési költségtérítés	33.500 Ft
– <u>Választott tisztviselők juttatásai</u>	126.960 Ft
– Összesen:	- 16.500 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok

– <u>Szociális hozzájárulási adó</u>	50.000 Ft
– Összesen:	50.000 Ft

Dologi kiadások

– Üzemeltetési anyagok beszerzése	- 800 Ft
– Kommunikációs szolgáltatások	48.500 Ft
– Villamos energia szolgáltatási díja	300.000 Ft
– Egyéb szolgáltatások	1.647.591 Ft
– <u>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</u>	161.434 Ft
– Összesen:	2.156.725 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	88.803 Ft
– Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívül	136.034 Ft
– <u>Tartalékok</u>	3.775.295 Ft
– Összesen:	4.000.132 Ft

Felújítások

– Ingatlanok felújításai	- 1.240.000 Ft
– Összesen:	- 1.240.000 Ft

Kiadások összesen: 4.950.357 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. november 2.

**Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 24.)
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 131.170.080 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 131.170.080 Ft
- b) Költségvetési kiadások 131.170.080 Ft

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

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 41.957.200 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 20.500.000 Ft
- c) Működési bevételek 1.560.000 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 23.845.953 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.600.000 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 23.271.585 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 funkcionként 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 8.149.969 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: 2024.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző