

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS
Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. szeptember 12. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Kisapáti Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.9.) 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 átvett pénzeszközök

– Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	688.540 Ft
Összesen:	688.540 Ft

Finanszírozási bevételek

– Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	- 729.033 Ft
– <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u>	10.739 Ft
– Összesen:	- 718.294 Ft
Bevételek összesen:	- 29.754 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

– <u>Béren kívüli juttatások</u>	10.000 Ft
– Összesen:	10.000 Ft

Dologi kiadások

– Víz és csatornaszolgáltatás	100.000 Ft
– Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	480.000 Ft
– Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	156.600 Ft
– <u>Kamatkiadások</u>	100.617 Ft
– Összesen:	837.217 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	589.300 Ft
– <u>Tartalékok</u>	- 1.477.010 Ft
– Összesen:	- 887.710 Ft

Beruházások

– Egyéb tárgyeszközök beszerzése	943.550 Ft
– <u>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</u>	254.760 Ft
– Összesen:	1.198.310 Ft

Felújítások

– Ingatlanok felújításai	- 943.550 Ft
– <u>F célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</u>	- 254.760 Ft
– Összesen:	- 1.198.310 Ft

Finanszírozási kiadások

– <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u>	10.739 Ft
– Összesen:	10.739 Ft

Kiadások összesen:	- 29.754 Ft
---------------------------	--------------------

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Önkormányzata 2024 évi költségvetéséről szóló 3/2024 (II. 9.) 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, 2024. szeptember 2.

**Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (IX. 13.)
önkormányzati rendelete**

**Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.9.)
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. §

(1) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **79.383.496** forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek **79.383.496** Ft
- b) **Költségvetési kiadások 79.383.496 Ft**”

(2) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)

„d) Működési célú átvett pénzeszközök **688.540** Ft”

(3) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)

„h) Finanszírozási bevételek **19.961.706** Ft”

(4) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) Személyi juttatások **26.365.050** Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok **3.467.677** Ft
- c) Dologi kiadások **21.991.117** Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai **3.900.000** Ft
- e) Egyéb Működési célú kiadások **14.162.551** Ft
- f) Beruházások **2.398.310** Ft
- g) Felújítások **4.738.690** Ft
- h) **Egyéb felhalmozási kiadások 1.000.000**
- i) Finanszírozási kiadások **1.360.101** Ft”

2. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között **3.422.526** Ft általános tartalékot állapít meg.”

3. §

- (1) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. 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