

2. NAPIREND

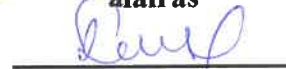
ELŐTERJESZTÉS
Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 5. napján tartandó
soron következő nyilvános ülésére

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

Előterjesztő: Bicskei Sándor polgármester


aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző


aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:



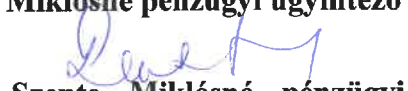
Tóthné dr. Titz Éva jegyző

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 2024. november 1-jétől 2024. december 31-ig beérkezett többletbevétel miatt került sor.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

– Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	433.919 Ft
– Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	434.824 Ft
– <u>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</u>	<u>345.808 Ft</u>
Összesen:	1.214.551 Ft

Közhatalmi bevételek

– Építményadó	485.000 Ft
– Iparüzési adó	1.250.000 Ft
– Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	586.000 Ft
– <u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	<u>275.000 Ft</u>
Összesen:	2.596.000 Ft

Működési bevételek

– <u>Kamatbevételek</u>	<u>23 Ft</u>
Összesen:	23 Ft

Felhalmozási bevételek

– <u>Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</u>	<u>20.000 Ft</u>
Összesen:	20.000 Ft

Bevételek összesen: 3.830.574 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

– Törvény szerinti illetmények	415.400 Ft
– Összesen:	415.400 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok

– Táppénz hozzájárulás	350.000 Ft
– Összesen:	350.000 Ft

Dologi kiadások

– Üzemeltetési anyagbeszerzés	660.000 Ft
– Villamosenergia szolgáltatás díja	400.000 Ft
– Víz és csatornaszolgáltatás	100.000 Ft
– Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27.000 Ft
– Összesen:	1.187.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Tartalékok	1.878.174 Ft
– Összesen:	1.878.174 Ft

Kiadások összesen: 3.830.574 Ft

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Önkormányzata 2024 évi költségvetéséről szóló 3/2024 (II. 9.) önkormányzati rendelet módosításáról
Rendelet tervezet társadalmi, gazdasági 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 költségvetési hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható
Rendelet tervezet környezeti, egészségügyi következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet egyéb 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 elmaradása 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 személyi 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 <i>pénzügyi</i> 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, 2025. január 16.

RENDELET TERVEZET

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. 7.) önkormányzati rendelete

Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.14.) önkormányzati rendeletében a korábbi költségvetési döntéseinek átvezetése, aktualizálása.

[2] Kisapáti Község Önkormányzata 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 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **90.528.723** forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek **90.528.723 Ft**
- b) Költségvetési kiadások **90.528.723 Ft**

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

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belül: 39.981.187 Ft
- b) Közhatalmi bevételek: 26.246.000 Ft

- c) **Működési bevételek: 1.820.023 Ft**
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 688.540 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) **Felhalmozási bevételek: 620.000 Ft**
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.211.267 Ft
- h) Finanszírozási bevételek **19.961.706 Ft**

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

- a) Személyi juttatások: 27.334.629 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok: 3.883.153 Ft
- c) **Dologi kiadások 23.305.117 Ft**
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.900.000 Ft
- e) **Egyéb működési célú kiadások 22.608.723 Ft**
- f) Beruházások **2.398.310 Ft**
- g) Felújítások **4.738.690 Ft**
- h) Egyéb felhalmozási kiadások **1.000.000 Ft**
- 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 10.150.498 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.

(10) A Kisapáti Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bicskei Sándor
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2025.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

