



Szám: 101/ - /2024.

Előterjesztő: Mórocz László polgármester

Előkészítő: Pósa Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2024. március 4-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete IV. módosításának elfogadása

Melléklet: rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszőlös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi költségvetését a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2023. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Balatonszőlös Község Önkormányzatának 2023. évre számított bevételi és kiadási főösszege 418.660.476.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 12.986.331.- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat.

A főösszesítésemből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 57.689.637.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 8.837.616.- Ft, mely általános tartalék

Általános tartalék előirányzata	7.052.490.- Ft
Szociális ágazati pótlék	366.120.-Ft
Bértámogatás	1.166.591.-Ft
Személyi juttatás	-86.574.-Ft
Dologi kiadás	-121.931.-Ft
Balatonfüredi óvoda támogatás	469.056.-Ft
Tárgyi eszköz	-8.136.-Ft
Tartalék módosított előirányzata:	8.837.616.-Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

Állami támogatásokkal való egyezőség.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A kiadások teljesítéséhez szükséges korrigálások, a Közoktatási Intézményfenntartó Társulás támogatási szerződése alapján.

A költségvetés végleges főösszege tehát 418.660.476.- Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Balatonszőlős, 2024. február 28.



Móroc László
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

Balatonszőlős Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2024.(.....) önkormányzati rendeletéhez

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosításáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági hatásai:

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

Költségvetési hatásai:

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet megalkotásának külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

Egyéb hatások:

Nincsenek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak.

**Balatonszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Balatonszőlős Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat a 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 418.660.476.- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 360.970.839.- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 57.689.637.- Ft
 - ba) belső hiány 57.689.637.- Ft
 - bb) külső hiány 0.- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése 0.- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 417.341.976.- Ft e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 1.318.500.- Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben a következő összegeket állapítja meg:

- a) **I. Működési kiadások 95.343.412.- Ft**
 - aa) Személyi juttatások 27.555.620.- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 2.992.578.- Ft
 - ac) Dologi kiadások 43.465.961.- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.281.000.- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 18.048.253.- Ft, **ebből** Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre 17.615.353.- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 432.900.- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 0.-Ft. Tartalék 8.837.616.-Ft, **ebből** Általános tartalék 8.837.616.- Ft
- b) **Felhalmozási kiadások 313.160.948.- Ft**
 - ba) Beruházások 13.143.371.- Ft
 - bb) Felújítási kiadások 299.576.736.- Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási kiadások 440.841.- Ft, **ebből** Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülrre 440.841.- Ft
- c) **Finanszírozási kiadások 1.318.500.-Ft**
 - ca) Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre
 - cb) Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása
 - cc) Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása 1.318.500.- Ft
 - cd) Pénzeszközök lekötött betétként való elhelyezése”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 4. melléklet tartalmazza 95.343.412.-Ft összegben.

(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 13.143.371.- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az általános tartalék összege: 8.837.616.- Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mórocz László
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Balatonszőlős, 2024. március ...

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Végső előterjesztői indokolás

Balatonszőlős Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletének IV. számú módosítására az állami támogatás, a központi előirányzatok, a korábbi képviselő-testületi döntések költségvetést érintő hatásainak átvezetése, a fejlesztési célú feladatok megvalósítása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

