

1. Napirend

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. december 12-i rendkívüli, nyilvános ülésére

Tárgy: Kehidakustány Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.14.) önkormányzati rendeletének módosítása

Előterjesztő: Kutnyák Márió Ferenc polgármester

Előkészítette: Dr. Kiss Katalin jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34.§ (2) bekezdése lehetővé teszi a polgármester számára az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Áht. 34.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Ávr.) meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A költségvetés végrehajtása során gyakran előfordul, hogy a feladatok egy része a képviselő-testület által tételesen jóváhagyott előirányzatnál többre kerül, illetve eredetileg nem tervezett feladatot is meg kell oldani. Ha az önkormányzat „központi” pótelőirányzatot kap, az államháztartási törvény szerint a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

A fentiek alapján, mellékelten előterjesztem a 2024. évi költségvetési rendelet módosítását, az alábbiakkal kiegészítve:

Az önkormányzat eredeti bevételi és kiadási előirányzata 518.777.023 forint volt, amely a jelenlegi módosítást követően 557.317.044 forint főösszegre változik a következők alapján:

Az önkormányzat bevételeinek módosítása:

- A központi költségvetési támogatások előirányzatának összege 3.871.290 forinttal növekszik Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás és a Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás elnyerése miatt.
- Egyéb működési célú támogatás előirányzata 18.023.956 forinttal növekszik a kiutalt Választásokkal kapcsolatos támogatás és a Deák Ferenc Emlékház működési támogatása miatt.
- Közhatalmi bevételek előirányzata 10.200.000 forinttal növekszik a többlet adóbevételek miatt.

- Működési bevételek előirányzata 5.370.554 forinttal növekszik a biztosító által utalt kártérítés és az egyéb működési bevételek miatt.
- Belső finanszírozás bevételei a közfoglalkoztatási megelőlegezések miatt 164.020 forinttal növekedett.
- A maradvány előirányzata a költségvetési szervek maradványának összegével 910.201 forinttal emelkedik.
- Az önkormányzat költségvetésének bevételi előirányzata jelen módosítás következtében összesen 38.540.021 forint összegben növekszik.

Az önkormányzat kiadásainak módosítása:

- A személyi juttatások előirányzata 6.757.668 forinttal, a járulékok előirányzata 892.740 forinttal növekszik a választásokkal kapcsolatos bérkiadások miatt.
- A dologi kiadások előirányzata 39.427.084 forinttal emelkedik a vállalt kötelezettségek miatt közüzemi díjak emelkedése, Közbeszerzési Hatóság által kiszabott bírságok következtében.
- Az egyéb működési célú kiadások előirányzata a tovább utalt lakossági víz- és csatornaszolgáltatás pályázat miatt növekedett 2.084.400 forinttal.
- A Tartalék előirányzata 17.386.949 forinttal csökkent az orvosi rendelő felújítás megelőlegezése és plusz munkálatai, a Közbeszerzési hatóság által kiszabott bírságok, és a buszmegálló alapozási munkák miatt.
- A beruházások előirányzata 2.630.165 forinttal nőtt a kehidai urnafal és a buszmegálló alapozások kiadásaival, az óvoda és bölcsőde udvarán lévő új játszó elemek telepítési költségeivel.
- A felújítások 3.970.893 forinttal növekedett az orvosi rendelő felújítása miatt.
- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 164.020 forinttal emelkedett közfoglalkoztatás megelőlegezés visszafizetése miatt.
- Az önkormányzat költségvetésének kiadási előirányzata jelen módosítás következtében összesen 38.540.021 forint összegben növekszik.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet:

A rendelettervezet jelentősnek ítélt hatásai:

A társadalmi és gazdasági hatásvizsgálat kapcsán megállapítható, hogy a rendelet tervezett módosítása igazodik a központi jogszabályok alapján meghatározott költségvetési finanszírozási változások átvezetéséhez. Az adminisztratív terhek a rendelet módosítását követően nem változnak. A rendelet módosítása környezeti és egészségi hatással nem jár.

A rendeletalkotás szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet módosítását a költségvetés legutóbbi módosítását követően bekövetkezett változások teszik szükségessé. A helyi rendeleti szabályozás központi jogszabályokhoz igazításának, valamint az egyéb döntések átvezetésének elmaradása esetén a helyi rendelet

szövegezése és a központi jogszabály közti összhang hiánya okán törvénytörő állapot keletkezne.

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

Az új szabályok alkalmazásához, végrehajtásához nem szükségesek újabb munkaszervezési és pénzügyi intézkedések, a végrehajtáshoz szükséges feltételek személyi, szervezeti, tárgyi feltételek adottak. A pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet módosításáról készült előterjesztést a rendelettervezettel együtt megtárgyalni, majd azt követően elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Kehidakustány Község Önkormányzatának az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2024.(...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Kehidakustány, 2024. december 5.

Kutnyák Mórió Ferenc
polgármester