

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. május 30-ai ülésére

Tárgy: **Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. évi költségvetés II. számú módosításáról szóló rendeletének megalkotására javaslat**

Előterjesztő: Tóth Csaba polgármester

Előkészítő: Némethné Riba Erika pénzügyi munkatárs

Előterjesztést látta:


.....
dr. Benkő Réka Zsófia

Döntéshozatal: A rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők több, mint felének „igen” szavazata szükséges (minősített többség)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat képviselő-testülete 3/2023. (II.14.) számú rendeletével elfogadta a 2023. évi költségvetést. Az év során történtek olyan gazdasági, pénzügyi események, melyekkel előre nem számolhattunk, a teljesítés megtörtént és szükségessé vált a költségvetési rendelet módosítása. A kiemelt előirányzatokon belül is szükséges volt az átcsoportosításra a pontos rovatra könyvelések elvégzéséhez.

A költségvetés bevételi főösszege: eredeti: 757.875.772 Ft. Módosított: 768.136.860 Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: eredeti: 403.911.955 Ft. Módosított: 421.173.843 Ft

Az állami támogatások bevétele az év közbeni kiegészítő támogatások miatt változott.

Előzetes hatásvizsgálat

1. A rendelet tervezet címe:

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (V....) önkormányzati rendelete Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról.

2. A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:

a) Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

b) Költségvetési hatása:

A tervezetnek költségvetési hatása van Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023.évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

c) Környezeti, egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

3. A rendelet megalkotásának szükségessége:

A 2023. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítás.

4. A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A rendeletalkotás elmaradása az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértését jelenti.

5. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- a) személyi: biztosítva
- b) szervezeti: biztosítva
- c) tárgyi: biztosítva
- d) pénzügyi: biztosítva

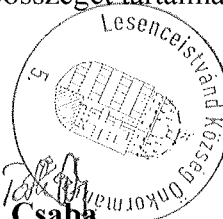
Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és az Mőtv-ben is szabályozott. Az államháztartásról szóló törvény 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület az előirányzat módosítást a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

1. § A 2023. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszegét tartalmazza.
2. § A kiadási főösszegeken belül a kiadásokat mutatja.
3. § A módosított mellékleteket tartalmazza.
4. § A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Lesenceistvánd, 2024. május 27.


Tóth Csaba
 polgármester

**Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2024. (V....)
önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023
(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Lesenceistvánd Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbiakat rendeli el:

1. §

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az összevont költségvetés bevételi főösszeget 768.136.860 Ft-ban, a kiadási főösszeget 768.136.860 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az összevont költségvetési bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 421.173.843 Ft
 - b) közhatalmi bevételek: 20.993.372 Ft
 - c) működési bevételek: 29.566.795 Ft
 - d) működési célú átvett pénzüsszegek: 3.498.286 Ft
 - e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 7.153.575 Ft
 - f) felhalmozási bevételek 156.000 Ft
 - g) felhalmozási célú átvett pénzüsszegek 10.366.000 Ft
 - h) finanszírozási bevételek 224.925.692 Ft
- ebből költségvetési maradvány igénybevétele 204.819.077 Ft.

(4) A Képviselő-testület az összevont kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

- a) személyi juttatások 141.657.266 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 18.421.784 Ft
- c) dologi jellegű kiadások 148.497.502 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.050.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 278.833.823 Ft
- ebből általános tartalék: 37.522.230 Ft
- f) beruházások 16.216.212 Ft
- g) felújítások 105.491.263 Ft
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
- i) finanszírozási kiadások 118.780.209 Ft.”

2. §

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 4. § (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) A Képviselő-testület a költségvetési bevételi főösszeget 636.663.107 Ft – ban, a kiadási főösszeget 636.663.107 Ft – ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

- a) személyi juttatások 40.337.393 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 4.211.863 Ft
- c) dologi jellegű kiadások 63.630.341 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 1.550.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 260.832.184 Ft
- ebből általános tartalék 639.867 Ft
- f) beruházások 51.948.491 Ft
- g) felújítások 101.151.408 Ft
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
- i) finanszírozási kiadások 113.001.427 Ft.

(3) A Képviselő-testület a bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 382.707.688 Ft
- b) közhatalmi bevételek 25.589.586 Ft
- c) működési bevételek 6.683.291 Ft
- d) működési célú átvett pénzeszközök 156.000 Ft
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 7.153.575 Ft
- f) felhalmozási bevételek 0 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 517.830 Ft
- h) finanszírozási bevételek 220.631.232 Ft ebből költségvetési maradvány igénybevétele 200.524.617 Ft.”

3. §

- (1) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (6) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (7) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (8) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (9) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (10) A Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

A Rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Tóth Csaba
polgármester

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

Kihirdetve: Lesenceistvánd, 2024. május

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

