

E L Ő T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 2024. március 19. napján tartandó ülésére

Napirend: Javaslát az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Ferencz Nándor Lajos polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Melléklet: rendelet-tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdései szerint

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) 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.

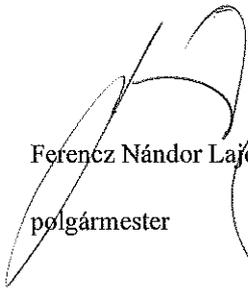
(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A jegyző a rendelet tervezetét elkészítette.

ELŐTERJESZTÉS a(z) napirendi ponthoz

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

Cered, 2024. március 19.


Ferencz Nándor Lajos
polgármester



Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

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

Zabar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a)-f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

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

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési bevételeit 255 071 547 Ft-ban,
aa) működési célú bevételeit 77 247 128 Ft-ban,
ab) felhalmozási célú bevételeit 84 919 232 Ft-ban,
ac) finanszírozási bevételeit 33 224 165 Ft-ban,
ad) előző évi pénzmaradványát 59 681 022 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását 255 074 547 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(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 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ferencz Nándor Lajos
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

„1. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

	A	B	C	D
		Megnevezés	2023. évi 9/2023. (IX.18.) rendelettel módosított előirányzat (forintban)	2023. évi módosított előirányzat (forintban)
1	I.	Bevételek		
2	A.	<i>Működési célú állami támogatások</i>	45 806 988	43 920 605
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	18 127 980	18 127 980
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	14 405 300	15 224 479
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	4 402 566	1 697 004
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000	2 270 000
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	6 496 490	6 496 490
9	1.7	Elszámolásból származó bevételek	104 652	104 652
10	B.	<i>Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	22 392 650	23 308 166
11	C.	<i>Közhatalmi bevételek</i>	2 522 174	2 527 169
12	D.	<i>Működési bevételek</i>	7 490 518	7 491 188
13		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	78 212 330	77 247 128
14	E.	<i>Felhalmozási bevételek</i>	5 250 000	16 750 000
15	F.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	68 169 232	68 169 232
16		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	73 419 232	84 919 232
17		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	151 631 562	162 166 360
19	G.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	24 594 713	33 224 165
18	H.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	59 681 022	59 681 022
20		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	235 907 297	255 071 547
21	II.	Kiadások		
22	A.	<i>Működési kiadások</i>	113 260 145	133 152 764
23	1.	Személyi juttatások	33 436 268	33 613 378
24	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 144 454	3 144 454
25	3.	Dologi kiadások	38 243 939	50 391 023
26	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 480 000	2 480 000
27	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülré	5 246 535	3 886 042
28	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülré	2 706 000	2 706 000
29	7.	Elvonások és befizetések	3 408 236	3 530 002
30	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	24 594 713	33 401 865
31		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	113 260 145	133 152 764
32	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	122 647 152	121 918 783
33	1.	Beruházások	92 428 316	91 699 947
34	2.	Felújítások	30 192 482	30 192 482

	A	B	C	D
		Megnevezés	2023. évi 9/2023. (IX.18.) rendelettel módosított előirányzat (forintban)	2023. évi módosított előirányzat (forintban)
35	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre	26 354	26 354
36		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	122 647 152	121 918 783
37		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	235 907 297	255 071 547

”

TERVEZET

„2. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023/2024/2025/2026 évi gördülő terve

	A	B	C	D	E
adatok forintban					
Ssz.	BEVÉTELEK	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
a	Önkormányzatok működésének ált. támogatása	18 127 980	19 034 379	19 986 098	20 984 403
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	16 921 483	17 767 557	18 655 935	19 587 732
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000	2 383 500	2 502 675	2 626 809
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	0
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	6 496 490	6 821 315	7 162 381	7 520 500
f	Elszámolásból származó bevételek	104 652	109 885	115 379	121 148
1	Normatív célú állami támogatások (a-f)	43 920 605	46 116 636	48 422 468	50 840 592
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bevételek)	2 527 169	2 653 527	2 786 203	2 925 513
3	Működési bevételek	7 491 188	7 865 747	8 259 034	8 674 986
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	23 308 166	24 473 574	25 697 253	26 982 116
I. Tárgyévi működési bevételek		77 247 128	81 109 484	85 164 958	89 423 207
5	Előző évi működési maradvány igénybevétele	22 681 471	23 815 545	25 006 322	26 256 638
6	Finanszírozási bevételek	33 224 165	34 885 373	36 629 642	38 461 124
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		133 152 764	139 810 402	146 800 922	154 140 969
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	68 169 232	71 577 694	75 156 579	78 914 408
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
9	Fejlesztési bevételek	16 750 000	17 587 500	18 466 875	19 390 219
H. Tárgyévi fejlesztési bevételek		84 919 232	89 165 194	93 623 454	98 304 627
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	36 999 551	38 849 529	40 792 005	42 831 605
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		121 918 783	128 014 723	134 415 459	141 136 232
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		255 071 547	267 825 125	281 216 381	295 280 201
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	33 613 378	35 294 047	37 058 749	38 911 686
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 144 454	3 301 677	3 466 761	3 640 099
3	Dologi kiadások	50 391 023	52 910 574	55 556 103	58 333 908
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	3 886 042	4 080 344	4 284 361	4 498 579
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	2 706 000	2 841 300	2 983 365	3 132 533
6	Elvonások és befizetések	3 530 002	3 706 502	3 891 827	4 086 420
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 480 000	2 604 000	2 734 200	2 870 910
8	Működési célú finanszírozási kiadások	33 401 865	35 071 958	36 825 556	38 666 834
I. Tárgyévi működési kiadások		133 152 764	139 810 402	146 800 922	154 140 969
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		133 152 764	139 810 402	146 800 922	154 140 969
9	Beruházások	91 699 947	96 284 944	101 099 191	106 154 151
10	Feltűjtések	30 192 482	31 702 106	33 287 211	34 951 572
11	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	26 354	27 673	29 057	30 509
12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		121 918 783	128 014 723	134 415 459	141 136 232
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		121 918 783	128 014 723	134 415 459	141 136 232
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		255 071 547	267 825 125	281 216 381	295 280 201

„4. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai kormányzati funkciónkénti (COFOG) részletezése

Ssz.	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B COFOG	C MÓDOSÍTOTT KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT forintban	D MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY			
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	18 127 980	18 127 980
III	EGYÉB FELADATOK		236 943 567	236 943 567
1	Köztemető fenntartás	013320	1 343 425	1 343 425
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	16 750 000	16 750 000
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	3 530 002	3 530 002
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	9 278 595	9 278 595
5	Közfoglalkoztatás	041233	18 125 444	18 125 444
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	1 484 700	1 484 700
7	Hulladék kezelés	051030	24 765	24 765
8	Településfejlesztési projektek	062020	121 918 783	121 918 783
9	Települési vízellátás-, kezelés	063020	2 706 000	2 706 000
10	Közvilágítás	064010	2 914 500	2 914 500
11	Zöldterület-karbantartás	066010	2 321 800	2 321 800
12	Város-, községgazdálkodás	066020	3 644 404	3 644 404
13	Háziorvosi alapellátás	072111	0	0
14	Könyvtári állomány gyarapítása	082042	227 000	227 000
15	Könyvtári szolgáltatások	082044	811 100	811 100
16	Közművelődési feladatok ellátása	082091	1 231 900	1 231 900
17	Közművelődési feladatok ellátása	082092	0	0
18	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	1 697 004	1 697 004
19	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020	5 560 511	5 560 511
20	Falugondnoki szolgáltatás	107055	5 142 300	5 142 300
21	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	2 480 000	2 480 000
22	Önkormányzat funkcióra nem sorolható bevételei	900020	2 527 169	2 527 169
23	Finanszírozási műveletek	900060	33 224 165	33 224 165
	MINDÖSSZESEN		255 071 547	255 071 547

”

„6. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Ssz.	Megnevezés	A												adatok Ft-ban	
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen	
1	Támogatások	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 050	3 660 055	43 920 605
2	Közhatalmi bevételek	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 595	2 10 624	2 527 169
3	Működési bevételek	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	2 020 099	24 241 188
4	Működési célra átvett pénzeszközök	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 345	1 942 371	23 308 166
5	Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Fejlesztési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Felh. célú tám. áht-n belülről	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 770	5 680 762	68 169 232
8	Finanszírozási bevételek	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 680	2 768 685	33 224 165
9	Előző évi pénzm.	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 415	4 973 457	59 681 022
10	Bevételek összesen	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 987	255 071 547
	Kiadások														
11	Működési kiadások	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 060	11 096 104	133 152 764
12	Beruházások	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 660	7 641 687	91 699 947
13	Fejlesztési kiadások	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 040	2 516 042	30 192 482
14	Finanszírozási célú finanszírozási kiadások államháztartáson belülről														
15	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 354	26 354
16	Kiadás összesen	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 960	21 255 987	255 071 547

Általános indokolás

Zabar Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – került sor.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási főösszege **255 071 547 Ft-ra** módosult.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 19 164 250 Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg (forintban)	Megnevezés	Összeg (forintban)
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (B1131)	819 179	Személyi illetmény (K1101)	9 155
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása (B1132)	-2 705 562	Egyéb személyi juttatások (K1113)	95 539
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (B16)	915 516	Megbízási díj (K122)	56 120
Magánszemélyek kommunális adója (B34)	4 995	Reprezentáció (K123)	16 296
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	2 041 668	Megelőlegezés visszafizetése (K914)	651 134
Ingatlan értékesítése (B52)	5 500 000	Előző évi elszámolás (K5021)	1 690 000
Falugondnoki busz értékesítése (B53)	6 000 000	Működési célú támogatások (K506)	-1 360 493
Finanszírozási bevételek (B8112)	6 587 784	Finanszírozási kiadások (K9112)	6 587 784
Kapott kamat (B4082)	670	Dologi kiadások (K3)	11 418 715
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	19 164 250	KIADÁSI FŐÖSSZEG	19 164 250

A 2. §-hoz

A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.