

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. március 18-i rendes ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: A 2023. évi költségvetés módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetést az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelettel fogadta el, majd a 6/2023. (VI.28.), 9/2023. (VIII.29.) és a 12/2023. (X.30.) önkormányzati rendelettel módosította.

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) 111. § (2)-(3) bekezdése szerint:

„(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves **költségvetése**. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat **egységes költségvetési rendelete** elkülönítetten tartalmazza.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4)-(5) bekezdése szerint:

„(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 helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet. Fenti rendelkezésekre tekintettel megállapítható, hogy önkormányzatunk 2023. évi költségvetését módosítani szükséges.

Az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) előírásait alkalmazva elkészítettük a rendelet-tervezetet, melyet megvitatásra és elfogadásra előterjeszték.

Az Mőtv. 42. § 1. pontja szerint a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörében rendeletet alkot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetés 4. módosításáról szóló rendelet-tervezetet támogatni szíveskedjen.

Újbarok, 2024. március 14.

Tisztelettel:

Schnobl Ferenc
polgármester



RENDELET-TERVEZET

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (...) önkormányzati rendelete
az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.14.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[Újbarok Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **összevont**]*

- „a) bevételi főösszegét 94 095 692 Ft-ban*
 - b) kiadási főösszegét 94 095 692 Ft-ban”*
- (állapítja meg.)*

(2) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi **költségvetési**)*

- „a) bevételeinek összegét 63 696 952 Ft-ban*
 - b) kiadásainak összegét 93 319 224 Ft-ban”*
- (állapítja meg.)*

(3) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi **finanszírozási**)*

- „a) bevételeinek összegét 30 398 740 Ft-ban”*
- (állapítja meg.)*

(4) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (5) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat)

- „a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 29 622 272 Ft-ban;*
 - b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: - 26 301 Ft-ban”*
- (állapítja meg.)*

2. §

Az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2023. évben 12 659 251 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a 4. melléklet tartalmazza.”

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Schnobl Ferenc
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Újbarok, 2024.

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2023. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének a tervezhetőségét, megismerhetőségét. A költségvetés a településen a kötelező feladatok ellátása tekintetében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése - a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletben foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek a korábbiakhoz képest nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 34. §-a alapján a költségvetési rendelet negyedévenkénti módosítása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A rendelet végrehajtásához szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat, a napirendhez tartozó előterjesztés szerint.

Újbarok Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2023. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok	2/2023. (II.14.) önkorm.rend.	6/2023. (VI.28.) önkorm.rend.	9/2023. (VIII.29.) önkorm.rend.	12/2023. (X.30.) önkorm.rend.	/2024. (.) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok	2/2023. (II.14.) önkorm.rend.	6/2023. (VI.28.) önkorm.rend.	9/2023. (VIII.29.) önkorm.rend.	12/2023. (X.30.) önkorm.rend.	/2024. (.) önkorm.rend.			
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 046 318	20 046 318	19 346 318	19 346 318	21 568 067	Működési kiadások	Személyi juttatások	16 955 316	19 785 900	21 175 547	20 897 797	21 607 171	
	Közhatalmi bevételek	12 400 000	12 400 000	11 200 000	14 400 000	19 144 181		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 600 000	2 950 000	3 086 000	3 036 063	3 043 304	
	Működési bevételek	9 290 000	14 270 000	14 729 292	14 178 678	15 017 737		Dologi kiadások	19 985 200	22 648 362	23 470 524	22 708 788	23 376 465	
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 321 000	2 321 000	2 321 000	2 321 000	2 121 000	
	Működési bevételek összesen	41 736 318	46 716 318	45 275 610	47 924 996	55 729 985		Egyéb működési célú kiadások	19 843 644	16 859 021	13 070 504	12 970 305	22 399 467	
						Működési kiadások összesen	61 705 160	64 564 283	63 123 575	61 933 953	72 547 407	-16 817 422		
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	28 725 616	28 725 616	28 725 616	35 725 614	7 966 967	Felhalmozási kiadások	Beruházások	31 950 636	32 074 536	32 074 536	32 074 536	2 310 193	
	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0		Felújítások	7 622 618	7 622 618	7 622 618	18 461 624	18 461 624	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	28 725 616	28 725 616	28 725 616	35 725 614	7 966 967		Felhalmozási kiadások összesen	39 573 254	39 697 154	39 697 154	50 536 160	20 771 817	-12 804 850
Költségvetési bevételek összesen	70 461 934	75 441 934	74 001 226	83 650 610	63 696 952	Költségvetési kiadások összesen	101 278 414	104 261 437	102 820 729	112 470 113	93 319 224	-29 622 272		
HIANY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ														
Költségvetési maradvány	31 592 948	29 595 971	29 595 971	29 595 971	29 595 971									
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	102 054 882	105 037 905	103 597 197	113 246 581	93 292 923	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen	101 278 414	104 261 437	102 820 729	112 470 113	93 319 224	-26 301		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK								
Finanszírozási bevételek	31 592 948	29 595 971	29 595 971	29 595 971	30 398 740	Finanszírozási kiadások	776 468	776 468	776 468	776 468	776 468	29 622 272		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						KIADÁSOK MINDÖSSZESEN								
Összesen	102 054 882	105 037 905	103 597 197	113 246 581	94 095 692	Összesen	102 054 882	105 037 905	103 597 197	113 246 581	94 095 692	0		

Újbarok Községi Önkormányzat

Az Önkormányzat Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeiről az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig

Az adatok forintban értendők

Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen	2023.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2023. évi törlesztés összege	2024. évi törlesztés összege	2025. évi törlesztés összege	2026. évi törlesztés összege
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0
II. Értékpapír forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0
III: Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0
IV: Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0
V. Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés		0	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügylet összesen:		0	0	0	0	0	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedé kessége	Bevétel összege 2023	Bevétel összege 2024	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hóban	13 552 096	7 000 000	7 000 000	7 000 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hóban	5 286 703	4 200 000	4 200 000	4 200 000
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hóban				
4. Kamatbevételek	havonta	270 146	41 666	41 666	41 666
5. Bíróság					
6. Vagyon bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivétel víziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	7 051 290	7 000 000	6 000 000	5 000 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		26 160 235	18 241 666	17 241 666	16 241 666
	50%	13 080 118	9 120 833	8 620 833	8 120 833

Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik válhat szükségessé (Ft)

Önkormányzati előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovatszám	2/2023. (II.14.) rendelet		6/2023. (VI.28.) rendelet		9/2023. (VIII.29.) rendelet		12/2023. (X.30.) rendelet		/2024. (.) rendelet	
		Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61										
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	25 157 981	25 157 981	25 157 981	25 157 981	25 157 981	25 157 981	25 157 981	25 157 981	1 933 932	1 933 932
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0		0		0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	300 000	300 000
Részesedések beszerzése	K65										
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66										
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 792 655	6 792 655	6 816 555	6 816 555	6 816 555	6 816 555	6 816 555	6 816 555	76 261	76 261
BERUHÁZÁSOK	K6	31 950 636	31 950 636	32 074 536	32 074 536	32 074 536	32 074 536	32 074 536	32 074 536	2 310 193	2 310 193
Ingatlanok felújítása	K71	6 002 060	6 002 060	6 002 061	6 002 061	6 002 061	6 002 061	14 536 711	14 536 711	14 536 711	14 536 711
Informatikai eszközök felújítása	K72										
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73										
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 620 558	1 620 558	1 620 557	1 620 557	1 620 557	1 620 557	3 924 913	3 924 913	3 924 913	3 924 913
FELÚJÍTÁSOK	K7	7 622 618	7 622 618	7 622 618	7 622 618	7 622 618	7 622 618	18 461 624	18 461 624	18 461 624	18 461 624

Újbarok Községi Önkormányzat
2023. évi költségvetési létszámkeret

Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám (fő)	Kormányzati funkció
Polgármester	1	011130
Karbantartó	1	066020
Községi művelődési ház	1	082044, 082092
Egyéb foglalkoztatott		011130
Újbarok Községi Önkormányzat	3	
Mindösszesen	3	