

9./ E L Ő T E R J E S Z T É S

a 2024. november 21-ei képviselő-testületi ülésre

Tárgy: 1/2024. (II.1.) rendelet –Újrónafő Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről – módosítása

Előterjesztő: Tóth Mária polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Javaslat az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.1.) önkormányzati rendelet módosítására (1-9. havi előirányzat módosítás)

A helyi önkormányzatok működésének sajátossága, hogy év közben változás következik be az ellátandó feladataikban, és változnak a feladat ellátásához szükséges pénzeszközök is. A pénzeszközök változását eredményezheti, például, ha az önkormányzat a pénzügyi fedezettel többlet feladatot kap, vagy az egyes feladatokra szolgáló pénzeszközök év közbeni forrás juttatásként jutnak el az önkormányzatokhoz, de változást eredményezhet az önkormányzat munkája és döntései is. Az előirányzatok változását a költségvetésen keresztül kell vezetni. Az önkormányzatok előirányzat módosítási kötelezettségét és az előirányzat módosítási rendjét az államháztartási törvény és végrehajtási kormányrendelet szabályozza. A jogszabályok előírják azt is, hogy az önkormányzatnak év végén, a december 31-ei állapotnak megfelelően meg kell állapítaniuk éves módosított előirányzatukat.

A most beterjesztésre kerülő módosítási javaslat a pénzügyi hatással járó képviselő-testületi döntéseket, valamint a polgármester előirányzat módosítási javaslatait tartalmazza.

Az előterjesztésben hasonlóan az eddigiekhez most is több irányú módosítás szerepel. Javaslatot teszünk benne bevételeket, kiadásokat egyaránt érintő módosításaira. Szerepelnek benne a kiadási sorok közötti, úgynevezett belső átcsoportosítások is.

Az alábbi módosítások kerültek átvezetésre:

Bevételek: (+ 54.668.402 Ft)

1. Kiegészítő támogatásként kaptunk + 980.000 Ft-ot (helyi önkormányzatok működésének általános támogatása)
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről +17.179.876 Ft (Twinning 11.373.504 Ft, Jánossomorja Város Önkormányzata 2023. évi óvoda hozzájárulás elszámolásából eredő különbözet 5.806.372 Ft)
3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről +4.137.477 Ft (MFP pályázati támogatás)
4. Vagyoni típusú adók +1.500.000 Ft
5. Értékesítési és forgalmi adók +11.000.000 Ft
6. Egyéb közhatalmi bevételek +40.000 Ft (késedelmi pótlék)
7. Kiszámlázott általános forgalmi adó +105.483 Ft
8. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +334.923 Ft
9. Biztosító által fizetett kártérítés +59.436 Ft
10. Egyéb működési bevételek + 169.173 Ft (közüzemi díjak előző évi visszatérítés, kerekítési különbözet)
11. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök -11.248.000 Ft
12. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök +603.480 Ft (adományok)
13. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele +29.806.554 Ft

Kiadás: (54.668.402 Ft)

1. Személyi juttatások +450.000 Ft (munkába járás)
2. Dologi kiadások 4.779.274 Ft (homok vásárlás, rendezési terv, ügyvédi munkadíj, közüzemi díjak megemlése az áramdíj visszatérítéssel szemben)
3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre -5.593.300 Ft (Twinning)
4. Tartalék + 42.441.763 Ft
5. Felújítás +7.137.477 (TOP önrész 3.000.000 Ft, vizesblokk: 2.589.000 Ft, Petőfi utca járda felújítás: 1.548.477 Ft
6. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre: + 5.453.188 Ft

II. Előzmények

Újrónafő Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetését Újrónafő Község Önkormányzat polgármestere a 1/2024 (II.1.) Önkormányzati rendeletével állapította meg. A költségvetési rendeletet első alkalommal módosítja a képviselő-testület.

III. Várható szakmai hatások

Az előirányzat módosítás átvezetését követően látható, hogy éves szinten az egyes bevételekből milyen összegeket kellene teljesíteni, illetve, hogy az egyes feladatok végrehajtásához milyen kiadási előirányzat állt rendelkezésre.

IV. Várható gazdasági hatások

Az évközi előirányzat módosítás végrehajtásával kialakulnak azok, a bevételi és kiadási előirányzatok, melyek a beszámolóban, illetve a zárszámadásban a gazdálkodás értékelésnek alapjául szolgálnak.

V. Kapcsolódások

Az előirányzat módosítások az önkormányzati költségvetési rendelettel megállapított egyes költségvetési előirányzatok megváltoztatására irányulnak, azok alapvetően a költségvetési rendelethez kapcsolódnak, közvetetten pedig az érintett előirányzat mögött lévő feladathoz is.

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

Az 1-9. havi előirányzat módosítási javaslat az önkormányzat 2024.évi költségvetés rendeletének első módosítása.

A költségvetési rendelet újabb módosítása nem eredményez jelentős társadalmi hatást.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

Az előirányzatokból látható, hogy 2024. évben 1-9. hónapban a költségvetésben milyen tervezett források álltak rendelkezésre, a kiadási oldalon pedig az, hogy az egyes feladatokra milyen összeget lehetett felhasználni.

III. Várható környezeti hatások

Az előterjesztésben szereplő költségvetési előirányzat módosításokhoz környezeti hatások nem kapcsolódnak.

IV. Várható egészségi következmények

A költségvetési rendelet módosításának várható egészségi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

Az eredeti költségvetéshez képest a költségvetési rendelet módosítása további adminisztratív terheket nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként szükség szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az előző évekhez hasonlóan a költségvetés IV. negyedéves módosítását a Képviselő-testület az éves beszámolóval egyidejűleg tárgyalja.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet módosításával összefüggésben személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítására vonatkozóan külön igények nem merültek fel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Újrónafő, 2024. 11. 06.

Tóth Mária s.k.
polgármester