



Mánfa Község Polgármesterétől
7304 Mánfa, Fábán B. u. 58. sz.
Tel.: 72/482-145, 72/581-349
e-mail: pghiv@manfa.hu

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2024. március 4-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2023. évi költségvetési rendelet-módosítás

Melléklet: 3 db

A napirend előterjesztője: Takács Zsolt polgármester

Az előterjesztés készítette: Königné Paskó Edina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2023. december 11-ei módosítását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra. Legjelentősebb ezek közül az új közmunka-projektre érkezett 691.824, - Ft támogatási előleg.

A 2023. évet jelentős többletbevétellel zártuk, mind a működési bevételek, mind a közhatalmi bevételek esetén. A működési bevételeknél az ellátási díjak teljesítése több, mint 1.100.000, - Ft-tal meghaladta az eredetileg tervezett összeget, illetve a kiskert bérleti díjak esetén több, mint 1.500.000 Ft-os többlet figyelhető meg, az eredeti előirányzathoz képest. A közhatalmi bevételek esetén a december 11-ei ülésünkön beszámoltakhoz képest további 516 000,- Ft túlteljesülés figyelhető meg iparüzési adónemben.

Az összevont mérleg hiányt nem tartalmaz. A 2023. évet is jelentős maradvánnyal zártuk.

A részmérlegek közötti átcsoportosítás abból adódik, hogy korábbi felhalmozási bevétel végül működési kiadásként jelent meg, illetve volt olyan felhalmozási többletbevétel, amely nem járt felhalmozási kiadási kötelezettséggel.

Fenti változások 2023. december 31-i visszamenőleges hatállyal történő átvezetésére a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően van lehetőség. Ennek megfelelően e napirendről a 2024. évi költségvetés II. forduló tervezetét megelőzően kell dönteni.

A változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

A költségvetési főösszeg 356.077.773, - Ft-ról, 364.003.726, - Ft-ra a működési mérleg fő összege 171.878.354, - Ft-ról, 179.826.307, - Ft-ra emelkedett, míg a felhalmozási mérleg fő összege változatlanul 184.177.419, - Ft.

A változások nyomon követhetősége érdekében a kiadás- és bevétel-módosításokkal járó tételeket az előterjesztés 2. sz. melléklete, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és fogadja el az alábbi határozati javaslatot és az 1. sz. mellékletként csatolt rendelet-tervezetet mellékleteivel együtt.

Jelen előterjesztés egyúttal a mellékelt rendelet tervezet indoklásául is szolgál.

Mánfa, 2024. február 27.

Takács Zsolt
polgármester

Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (III. 5.) önkormányzati rendelete

Mánfa Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III.07.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Mánfa Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2023. (III. 7.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A község 2023. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza az alábbi összegek mellett:)

„a) bevétel összege: 364.003.726 Ft;

b) kiadás összege: 364.003.726 Ft;”

(2) A Rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza az alábbi összegek mellett:)

„a) bevétel összege: 179.826.307 Ft;

b) kiadás összege: 179.826.307 Ft;”

(3) A Rendelet 3. § (4) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:]

„a) személyi jellegű kiadások: 38.835.409 Ft;”

(4) A Rendelet 3. § (4) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:]

„c) dologi jellegű kiadások: 54.841.675 Ft;”

(5) A Rendelet 3. § (4) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:]

„f) egyéb kiadások: 81.782.303 Ft;”

2. §

A Rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A költségvetés tartaléka 43.010.102 Ft, melyből:

a) működési általános tartalék: 35.720.861 Ft;

b) működési céltartalék 7.289.241 Ft.”

3. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mánfa, 2024. március 4.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2023. december 11-ei módosítását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra. A változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.