

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2025. február 04. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024 (II.14.) önkormányzati rendeletének módosítása

Előterjesztő: Tompos László polgármester

aláírás

Előkészítette: Szentemiklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Szentemiklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Szentemiklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2024. november 1-től 2024. december 31-ig beérkezett többletbevételek költségvetésen történő átvezetése, illetve a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

– Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	-	2.621.234 Ft
– Települési önkormányzatok egyes szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása		384.000 Ft
– Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	-	1.537.325 Ft
– Működési célú költségvetési támogatások		693.420 Ft
– Egyéb működési célú támogatások államháztartások belülről		176.000 Ft
Összesen:	-	2.905.139 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

– <u>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül</u>	100 Ft
Összesen:	100 Ft

Közhatalmi bevételek

– Építményadó	321.000 Ft
– Kommunálisadó	240.000 Ft
– Iparüzési adó	3.542.000 Ft
– <u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	1.007.000 Ft
Összesen:	5.110.000 Ft

Működési bevételek

– Lakbér bevételek	544.000 Ft
– <u>Kamatbevételek</u>	2 Ft
Összesen:	544.002 Ft

Finanszírozási bevételek

– <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u>	3.254.150 Ft
Összesen:	3.254.150 Ft

Bevételek összesen: 6.003.113 Ft

II.

Kiadások

Személyi juttatások

– Törvény szerinti illetmények	3.768.100 Ft
– Jutalmak	133.400 Ft
– Választott tisztségviselők juttatásai	76.300 Ft
– <u>Egyéb külső személyi juttatások</u>	71.583 Ft
Összesen:	4.049.383 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok

– <u>Szociális hozzájárulási adó</u>	809.788 Ft
Összesen:	809.788 Ft

Dologi kiadások

– Víz és csatornadíj	100.000 Ft
----------------------	------------

– <u>Üzemeltetési anyagbeszerzés</u>	770.000 Ft
Összesen:	870.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1.518.982 Ft
– <u>Tartalékok</u>	- 4.761.640 Ft
– Összesen:	- 3.242.658 Ft

Beruházási kiadások

– <u>Informatikai eszközbeszerzése</u>	262.450 Ft
Összesen:	262.450 Ft

Finanszírozási kiadások

– <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</u>	3.254.150 Ft
Összesen:	3.254.150 Ft

Kiadások összesen: 6.003.113 Ft

Az előirányzat módosításokat részletesen az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Nemesgulács, 2025. január 25.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs.
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést.
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Általános indokolás:

A Rendelet 1§. -ban szabályozásra került a költségvetés bevételi és kiadási főösszege és kiemelt előirányzatainak összege.

2 § megállapítja a költségvetési tartalék összegét

3 § a mellékleteket sorolja fel.

4.§-ban a rendelet hatálybalépésének időpontja került meghatározásra.

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelete

Nemesgulács Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] Nemesgulács Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.14.) önkormányzati rendeletében a korábbi költségvetési döntéseinek átvezetése, aktualizálása céljából a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **298.988.167** forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek **298.988.167** Ft
- b) Költségvetési kiadások **298.988.167** Ft”

(2) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:)

- „a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről **107.543.326** Ft
- b) Közhatalmi bevételek **89.140.000** Ft
- c) Működési bevételek **9.842.946** Ft”

(3) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:)

- „h) Finanszírozási bevételek **49.887.275** Ft”

(4) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

- „a) Személyi juttatások **45.169.767** Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok **4.349.087** Ft
- c) Dologi kiadások **81.723.491** Ft”

(5) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés e) és f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

„e) Egyéb Működési célú kiadások **122.413.039 Ft**

f) Beruházások **11.839.675 Ft**”

(6) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

„i) Finanszírozási kiadások **6.687.442 Ft**”

2. §

A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között **6.494.773 Ft** általános tartalékot állapít meg.”

3. §

(1) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tompos László
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2025. február

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2024. november 1-től 2024. december 31-ig beérkezett többletbevételek költségvetésen történő átvezetése, illetve a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.