

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének átvezetése
Előterjesztő: Nagy Csaba polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (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 rendelet megalkotása óta történt változások az alábbiak, melyeket a csatolt excel-táblázat is szemléltet:

Az önkormányzat első előirányzat módosításának összege 52 207 444 Ft. Ebből saját hatáskörű a 2022.évi beszámoló elfogadása utáni maradvány különbözet 28 159 192 Ft összeggel.

A módosítás további tételei a központi költségvetés bérintézkedésből adódó támogatások, melyek érintik az önkormányzat működési támogatását, a köznevelést, szociális (bölcsőde) ágazatot és kulturális tevékenységet. A közcélú foglalkoztatás előző évről áthúzódó előleg különbözetét szintén módosításként kell kezelni a 2023.évben. A bevételek növekedése a tartalékot növelte, mivel a személyi juttatások a költségvetésben a törvényben közölt emelt adatokkal kerültek betervezésre.

A hivatal és az óvoda költségvetése a 2022.évi elfogadott beszámoló maradványával növekedett.

A tartalék a központi költségvetéstől kapott tételekkel és a maradvánnyal növekedett. A kiadások között a 2022.évi állami támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség szerepel 2 085 919 Ft összeggel.

A korábbi pályázati támogatásokból visszafizetési kötelezettségeink keletkeztek. A kápolna vízelvezetési munkáit az önkormányzat vállalta 2 371 531 Ft összeggel, a fizetendő áfa-ra 159 000 Ft tétel került átcsoportosításra. A közüzemi szolgáltatásokra már most nem lesz elég fedezet, ezért 635 000 Ft került első körbe a fedezet biztosítására. A közösségi ház költségvetéséhez a munkába járás

kifizetéséhez 62 000 Ft-ot kellett biztosítani. A fejlesztési kiadásoknál a felújítás (idegen ingatlanon végett felújítás) a kápolna vízelvezetési munkái miatt növekedett. A beruházás a közösségi ház által vásárolt hangosítási berendezéssel (kisértékű tárgyi eszköz) növekedett, átcsoportosítással az üzemeltetési anyagok terhére.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a módosító rendeletet fogadja el.