

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. szeptember 21-i ülésére

Tárgy: Klárafalva Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Boros Zsolt Mihály polgármester

Az előterjesztést készítette: Somodi Tünde gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Borkáné Dr. Gulyás Zsuzsa jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló .../2023 (II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg 377.123 ezer forint.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 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.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2023. évi önkormányzati költségvetési rendelet 2. számú módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Általános működési támogatások finanszírozása emelkedett **390.000 Ft** -B111 rovat
- ❖ Közfoglalkoztatás hosszabbítása után növekedés **21.300 Ft** B16 rovat
- ❖ Helyi iparüzési adó többlet miatti emelés **11.000,000 Ft** -B351 rovat
- ❖ KEHOP pályázati támogatás csökkent **24.502 Ft**-tal B16 rovaton és **-3 235 351 Ft**-tal B25 rovaton
- ❖ Alföldvíz vagyonátadása miatt csökken a bevétel **276.140 Ft**-tal B4 rovaton
- ❖ Szolgáltatások túlteljesülése miatt bevétel növekedés **1.312.286 Ft**-tal B4 rovaton

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Munkabérek aktualizálása miatt emelkedett **4.069.792 Ft**-tal K1 rovat
- ❖ Bérekhez kapcsolódóan munkáltatói közteher emelkedett **534.485 Ft**-tal K2 rovat
- ❖ Dologi kiadások túlköltése miatt, illetve beruházásról átcsoportosítás miatt **11.443.039 Ft-tal** emelkedett K3 rovat
- ❖ Ellátottak pénzbeli ellátása emelkedett a kötelezően elköltött összegre **1.200.000 Ft**-tal K4 rovat
- ❖ Tartalék emelkedése a KÖVIMET csatornázás újra tervezése visszavezetésre került **793.750 Ft** K5 rovat
- ❖ Szennyvízelvezetés pályázati összeg csökkenése, Faluház fejlesztése önerővel és igazgatási cofogon emelkedett a beruházási összeg. Együttesen csökkent 1.883.873 Ft-tal K6 rovat
- ❖ TOP 2.1.3-16-CS1-2021-00028 Csapadékvíz-elvezető hálózat fejlesztése Klárafalván (047410) átcsoportosítás felújításról dologi kiadásra **7.000.000 Ft** K7 rovat
- ❖ A finanszírozási kiadások emelkedtek a közfoglalkoztatottak támogatásának inkasszó összegével, **65.400 Ft**-tal K9 rovat

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, és a költségvetést módosító rendelet-tervezet elfogadását.

Klárafalva, 2023. szeptember 20.

Boros Zsolt Mihály
polgármester

Klárafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezéseire, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-ra, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-ra, figyelemmel az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi költségvetése)

- „a) **bevételi és kiadási főösszegét 377.123.373 Ft-ban,**
- b) működési költségvetési bevételét 66.617.472 Ft-ban
 - ba) működési költségvetési kiadását 134.274.187 Ft-ban
 - bb) működési költségvetési egyenlegét -67.656.715 Ft-ban
 - bc) felhalmozási költségvetési bevételét 28.772.613 Ft-ban
 - bd) felhalmozási költségvetési kiadását 241.557.172 Ft-ban
 - be) felhalmozási költségvetési egyenlegét -212.784.559 Ft-ban
- c) **költségvetési egyenleg összegét -280.441.274 Ft-ban állapítja meg.”**

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) **A -280.441.274 Ft költségvetési hiány finanszírozása:** az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja szerinti belső finanszírozás:

- a) finanszírozási bevételét (előző évi költségvetési maradvány) 281.733.288 Ft-ban,
- b) finanszírozási kiadását (áh-on belüli megelőlegezés, hiteltörl.) 1.292.014 Ft-ban,
- c) Áht. 23. § (2) bekezdés d, pontja szerinti külső finanszírozás: hitel felvétele: 0 Ft-ban,
- d) **finanszírozási egyenleg összegét 280.441.274 Ft-ban állapítja meg.”**

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. szeptember 21-én lép hatályba.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Borkáné dr. Gulyás Zsuzsa
jegyző megbízásából:
Papdiné Megyeri Csilla sk.
aljegyző