



Polgárdi Város Önkormányzata

8154 Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel. /Fax.: 22/576-230

E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására.

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország Alaptörvénye
- a helyi önkormányzatok és szervek, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és Szervei Szerkezeti és Működési Szabályzatáról

Az ülés nyilvánossága: nyilvános

Döntéshez szükséges szavazati arány: minősített többség

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Az ülés időpontja: 2024. május

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző
JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 29. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szervek, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdésének c) pontja értelmében a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján pedig: „A képviselő-testület a (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 fenti jogszabályi előírásoknak eleget téve, az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. képviselőket, valamint mindere figyelemmel az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására teszek javaslatot:

Az előirányzat módosítás 115 769 e Ft összeggel növeli a költségvetés fő számainak az alábbiak szerint:

Bevétel	(e Ft)	Kiadás	(e Ft)
Működési bevételek	40 960	Személyi juttatások	5 653
Helyi adók	3 732	Munkaadókat terhelő járulékok	1 821
Egyéb közhatalmi bevételek	1 048	Dologi kiadások	99 318
Normatív támogatások	67 529	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000
Működési célú átvett pénzeszköz	2 500	Műk.célú pe.átadás államháztartáson kívülre	1 023
		Felhalm.c.támogatás visszafiz. áht-n belül	945
		Fejlesztési kiadások	-5 444
		Felújítási kiadások	-13 930
		Elvonások és befizetések	11 111
		Áht-n belüli megelőlegezések vissz.fiz.köt	272
Összesen	115 769		115 769

A működési bevételek előirányzatát 40 960 e Ft-tal növeltük a beszedett bevételhez igazodva, a bérleti díjak és a kiszámlázott áfa előirányzaton.

A helyi adók előirányzatát 3 732 e Ft-tal növeltük, mert az iparüzési adóbevétel a tervezetthez képest magasabb összegben teljesült.

Az egyéb közhatalmi bevételek között a bírság bevételek beszedése úgy alakult, hogy 1 048 e Ft-tal volt szükséges az előirányzat megemelése.

A normatív támogatások kedvezően alakultak, 67 529 e Ft-tal kellett az előirányzatot emelnünk: egyrészt Önkormányzatunk rendkívüli támogatásban részesült 8 662 e Ft összegben, másrészt a 2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos közel 32 millió Ft összegű támogatásban részesültünk, illetve a folyamatosan emelkedő gyereklétszámnak köszönhetően a köznevelési normatíva is nőtt.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 2 500 e Ft-tal emeltük, mert a Mezőföld Helyi Közösségi Egyesület év közben kapott 2 500 Ft összegű kölcsönt visszafizette.

Kiadások tekintetében a személyi jellegű kiadások előirányzatát 5 653 e Ft-tal növeltük, a többletfeladatok díjazásának finanszírozására, továbbá a közlekedési költségtérítés, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítéshez igazodó keretemelése miatt. A munkaadói járulék összegét 1 821 e Ft-tal emeltük.

A dologi kiadások előirányzat összegét 99 318 e Ft-tal növeltük. A beruházások bruttó összegben kerültek megtervezésre a beruházások rovaton, viszont a fordított áfás számlák miatt a megfizetett áfa a dologi kiadások között jelentkezik, emiatt vált szükségessé az előirányzat átcsoportosítás.

A többletbevételek jogszabályi előírásoknak megfelelően felosztásra kerültek kiadási oldalon, emiatt a dologi kiadások között a közüzemi díjak, az üzemeltetési anyagok és egyéb szolgáltatások előirányzatát megemeltük.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatot 15 000 e Ft növeltük, mert a tűzifa és a köztemetés kiadásai ekkora mértékben megnöttek.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre előirányzatot 1 023 e Ft összegben megemeltük, mert civil szervezetek év közben nyújtottak be sikeres támogatási kérelmeket.

A felhalmozási célú támogatások visszafizetése államháztartáson belüli előirányzatát 945 e Ft-tal volt szükséges emelni egy korábbi pályázat fel nem használt támogatásának visszafizetése miatt.

Az elvonások és befizetések rovatot megemeltük 11 111 e Ft-tal. Önkormányzatunkat 2023. évben 18 261 e Ft szolidaritási hozzájárulás befizetése terheli, mely összeget a K355 Egyéb dologi kiadások rovaton kellett tervezni, de a befizetést a K502 Elvonások és befizetések rovatról kell teljesíteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megvitatni, és a mellékelt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen!

Polgárdi, 2024. május 15.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

TERVEZET

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszegét 1 993 262 ezer Ft-ban hagyja jóvá.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 993 262 ezer forintban állapítja meg.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 560 325 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 32 436 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 398 505 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 e Ft, iparüzési adó 339 232 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 6473 e Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 123 301 ezer Ft-ban,
- e) működési célú átvett pénzeszközök 4 500 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 24 225 ezer Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú támogatás 0 ezer Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 701 819 ezer Ft-ban,
- j) a beruházási hitel összegét 129 809 ezer Ft-ban,
- k) felhalmozási célú átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban,
- l) államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 18 343 ezer Ft-ban állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételeit 1 284 987 ezer Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételeit 708 275 ezer Ft-ban határozza meg.

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból
- a) a működési kiadások költségvetési összegét 1 158 214 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 443 489 ezer Ft-ban,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 60 762 ezer Ft-ban,
 - ac) dologi jellegű kiadások összegét 576 352 ezer Ft-ban,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 29 440 ezer Ft-ban,
 - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 4 548 ezer Ft-ban,
 - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 41 123 ezer Ft-ban
 - ag) működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása áht. kívülre 2500 ezer Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 765 995 ezer Ft-ban, melyből a
 - ba) beruházások összegét 667 189 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítások összegét 98 806 ezer Ft-ban,
 - c) a kölcsönök költségvetési összegét 3000 ezer Ft-ban,
 - d) a egyéb felhalmozási célú tám.áht-n belülre 945 ezer Ft-ban
 - e) elvonások, befizetések összegét 21 493 ezer Ft-ban,
 - f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 18 615 ezer Ft-ban,
 - g) hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak 25 000 ezer Ft-ban határozza meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból
- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 274 350 ezer Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 700 297 ezer Ft-ban,
 - c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 18 615 ezer Ft-ban határozza meg.”

3. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 8–10. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„8. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 193 714 ezer Ft-ban állapítja meg.

9. §

- (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a
- a) az intézményi működési bevétel összegét 12 436 ezer Ft-ban,
 - b) működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről 5 500 ezer Ft-ban,
 - c) az előző évi maradvány összegét 7 352 ezer Ft-ban,

d) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 168 426 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 188 114 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 5 600 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.

10. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 193 009 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 133 193 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 17 934 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 40 956 ezer Ft-ban határozza meg.
 - ad) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 926 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadás összegét 705 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 179 070 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 705 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok kiadási összegét 13 939 ezer Ft-ban határozza meg.”

4. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 12–14. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„12. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évi költségvetési főösszegét 1 941 400 ezer forintban állapítja meg.

13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból

- a) a normatív támogatás összegét 560 325 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 26 936 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 398 505 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 e Ft, iparüzési adó 339 232 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 6 473 e Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 93 800 ezer Ft-ban,
- e) működési célú átvett pénzeszközök 4 500 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 24 225 ezer Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú támogatás 0 ezer Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 684 957 ezer Ft-ban,
- j) a beruházási hitel összegét 129 809 ezer Ft-ban,
- k) a felhalmozási célú átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban,
- m) államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 18 343 ezer Ft-ban határozza meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételeit 979 796 ezer Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételeit 961 604 ezer Ft-ban,
 - c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 ezer Ft-ban határozza meg.

14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből a

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 638 475 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 124 122 ezer Ft-ban,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 17 932 ezer Ft-ban,
 - ac) dologi jellegű kiadások összegét 419 736 ezer Ft-ban,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 29 440 ezer Ft-ban,
 - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 3 622 ezer Ft-ban,
 - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 41 123 ezer Ft-ban
 - ag) működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása áht.kívülre 2500 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 736 269 ezer Ft-ban, melyből a
 - ba) beruházások összegét 642 673 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítások összegét 98 596 ezer Ft-ban,
- c) a kölcsönök költségvetési összegét 3 000 ezer Ft-ban,
- d) egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belül 945 ezer Ft-ban
- e) elvonások, befizetések összegét 21 493 ezer Ft-ban,
- f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 18 615 ezer Ft-ban,
- g) hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak 25 000 ezer Ft-ban,
- h) helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből adott támogatás összegét 497 603 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 115 526 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 807 259 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 18 615 ezer Ft-ban határozza meg.”

5. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 16–18. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„16. §

A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi költségvetési főösszegét 251 831 ezer forintban állapítja meg.

17. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 243 098 ezer Ft-ban, az intézményi működési

bevétel összegét 2 272 ezer Ft-ban, maradvány összegét 6 461 ezer Ft-ban, működésre átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 251 831 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 ezer Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 251 831 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

18. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 225 133 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 140 001 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 18 859 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 71 511 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 21 460 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 230 371 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 21 460 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

6. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

7. §

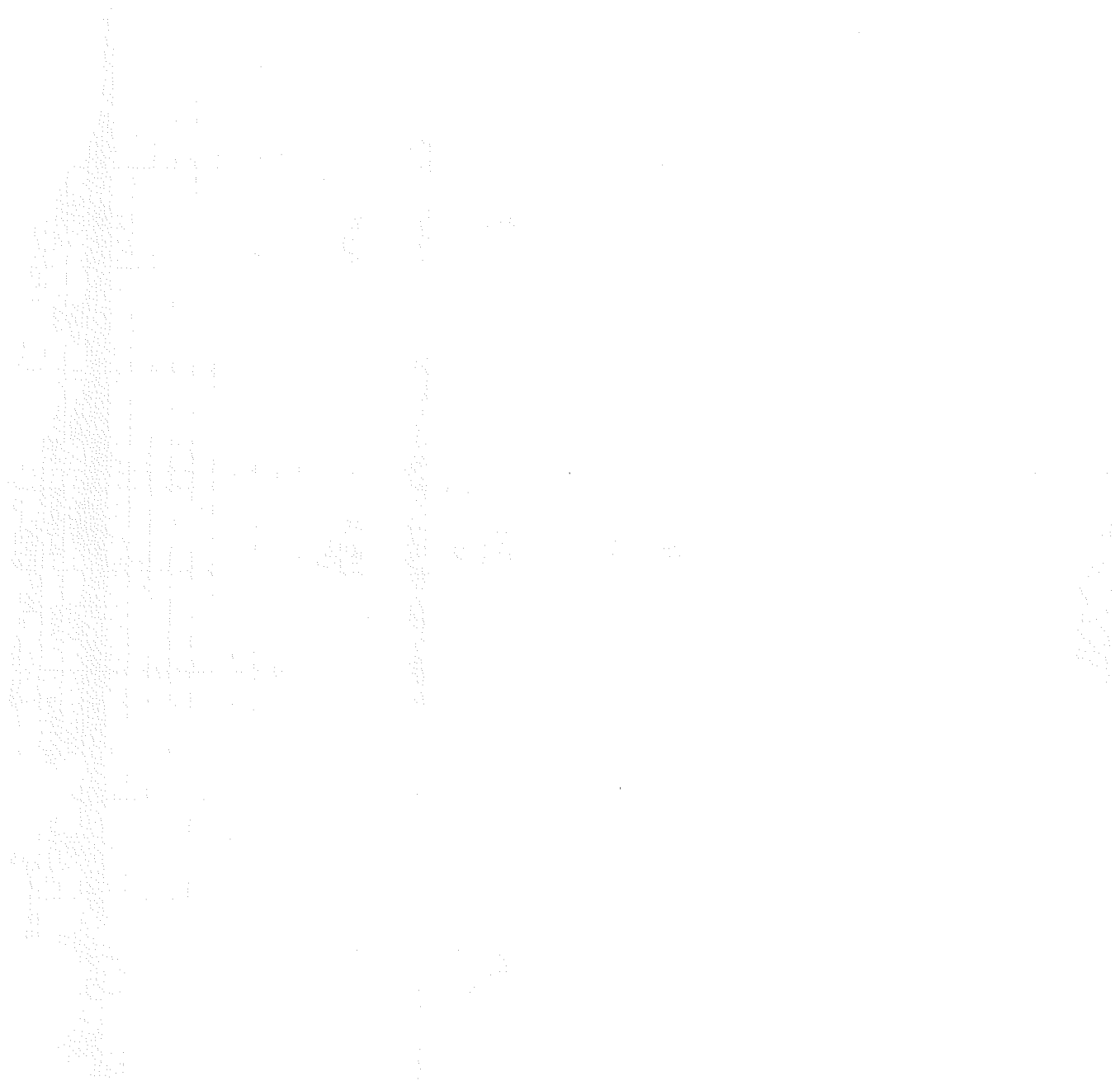
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása

1. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez
 "2. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez
 ezer Ft

	Megnevezés	Összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
		Előirányzat		módosítás	Előirányzat		módosítás	Előirányzat		módosítás			
		teljesített	terv		teljesített	terv		teljesített	terv				
		2022	2023	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2023	2023	
1	Bevételek:	2 290 679	1 687 264	1 993 262	164 872	168 673	193 714	2 242 454	1 656 835	1 941 400	1 941 400	1 941 400	
1.1	Saját bevételek	126 001	71 440	123 301	5 854	5 600	12 436	103 144	48 775	93 800	93 800	93 800	
1.2	Helyi adók	245 030	333 300	392 032				245 030	333 300	392 032	392 032	392 032	
1.3	Átengedett központi adók	0	0	0				0	0	0	0	0	
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	978	1 200	6 473				0	1 200	6 473	6 473	6 473	
1.5	Normatív támogatások	553 138	459 562	560 325				553 138	459 562	560 325	560 325	560 325	
1.6	Felhalmozási bevételek	133 849	16 000	24 225				133 849	16 000	24 225	24 225	24 225	
1.7	Működési célú támogatások bevételei: Áht-n belülről	60 757	32 436	32 436	9 940	5 500	5 500	50 035	26 936	26 936	26 936	26 936	
1.8	Felhalmozási célú támogatások áht-n belüli	412 414	0	0				412 414	0	0	0	0	
1.9	Működési célú átvett pénzeszközök	1 637	2 000	4 500				1 637	2 000	4 500	4 500	4 500	
1.10	Maradvány	668 341	623 175	701 819	5 897	1 393	7 352	654 673	620 910	684 957	684 957	684 957	
1.11	hitel	70 191	129 809	129 809				70 191	129 809	129 809	129 809	129 809	
1.12	Áht-n belüli megelőlegezés	18 343	18 343	18 343				18 343	18 343	18 343	18 343	18 343	
1.13	Intézményi támogatás	391 412	459 356	497 602	143 181	156 180	168 426	0	0	0	0	0	
1.14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0				0	0	0	0	0	
2	Kiadások:	1 588 861	1 687 264	1 993 262	157 520	168 673	193 714	1 557 497	1 656 835	1 941 400	1 941 400	1 941 400	
2.1	Működési kiadások:												
2.2	Személyi juttatások	390 039	424 279	443 489	116 647	116 556	133 193	121 602	124 828	124 122	124 122	124 122	
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 075	59 778	60 762	15 879	15 161	17 934	16 654	19 203	17 932	17 932	17 932	
2.4	Dologi kiadások	458 746	461 786	576 352	24 163	36 829	40 956	359 510	315 028	419 736	419 736	419 736	
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 629	14 440	29 440				13 629	14 440	29 440	29 440	29 440	
2.6	Műk.célú pe átadás áht-n belüli	3 103	1 722	4 548			926	2 321	1 722	3 622	3 622	3 622	
2.7	Műk.célú visszatérítendő támogat., kölcsönök nyújt.áht. kivülre			2 500					0	2 500	2 500	2 500	
2.8	Intézményi üzemeltetés	391 412	459 357	497 603				391 412	459 357	497 603	497 603	497 603	
2.9	Működési célú pénzeszköz átadás nonprof.szervezeteknek	33 016	40 100	41 123				33 016	40 100	41 123	41 123	41 123	
2.10	hiteltörlesztések	0	28 000	3 000				0	28 000	3 000	3 000	3 000	
2.11	Fejlesztési kiadások	427 678	624 409	667 189	831	127	705	417 181	621 407	642 673	642 673	642 673	
2.12	Fejlesztési kiadások	156 450	14 407	98 806				150 047	14 407	93 596	93 596	93 596	
2.13	Kölcsönök törlesztése	3 000	0	0				3 000	0	0	0	0	
2.14	Elvonások és befizetések	8 575	0	21 493				8 575	0	21 493	21 493	21 493	
2.15	Céltartalék	0	0	0				0	0	0	0	0	
2.16	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belüli	24 257	0	945				24 257	0	945	945	945	
2.17	Hosszú lej. hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi váll.-nak	0	0	25 000				0	0	25 000	25 000	25 000	
2.18	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési köt.	16 293	18 343	18 615	0	0		16 293	18 343	18 615	18 615	18 615	

Megnevezés	Ovoda				Könyvtár			
	Előirányzat		módosítás		Előirányzat		módosítás	
	teljesített 2022	terv 2023	2023	2022	teljesített 2022	terv 2023	2023	
5. Bevételek:	188 322	219 611	251 831	18 408	19 652	20 354		
5.1 Saját bevételek	2 319	2272	2272	47	50	50		
5.2 Helyi adók								
5.3 Átengedett központi adók								
5.4 Egyéb sajátos bevételek				978	0	0		
5.5 Normatív támogatások								
5.6 Felhalmozási bevételek								
5.7 Működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről								
5.8 Felhalmozásra átvett pénz.								
5.9 Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása								
5.10 Függetl. bevételek								
5.11 Maradvány	5219	241	6 461	447	172	874		
5.12 Intézményfinanszírozás	180 784	217 098	243 098	16 936	19 430	19 430		
5.13 ebből normatív támogatás								
5.14 Onkormányzati támogatás								
6. Kiadások:	181 860	219 611	251 831	17 535	19 652	20 354		
6.1 Működési kiadások:								
6.2 személyi juttatás kiadások	114 453	136 280	140 001	5 362	7 082	5 765		
6.3 munkaadói járulékok	16 496	19 258	18 859	701	966	847		
6.4 dologi kiadások	43 734	63 374	71 511	3 992	9 997	6 750		
6.5 pénzügyi jutt. Támogatások								
6.6 Intézmény üzemeltetés								
6.7 céltartalék								
6.8 hitelfelrészletek								
6.9 Fellesztési kiadások	5 327	699	21 460	2 927	1 607	1 782		
6.10 Felújítási kiadások	1 850	0	0	4553	0	5210		
6.11 Kölcsön nyújtás								
6.12 Pénzügyi befektetések								
6.13 Függetl. kiadások								



Fejlesztési célú kiadások bruttó összegeiben

1. Pénzügyi kiadások összesen:	terv	módosítás
I. Önkormányzat	624 409 260	667 188 589
1.1. Önkormányzati jogalkotás	7 475 600	7 475 600
Ingyenleteljesítés	2 540 000	0
VOPP telekommunikáció	6 985 000	0
PSZI autó vásárlás	8 890 000	8 890 000
Immateriális javak beszerzése	0	4 356 100
Kialakítandó építési előzetes évi PM terhelés	0	0
1.2. Önkormányzati vagyoniattal való gazd.	2 286 000	2 286 000
Ingatlan-vásárlás Kicsisérpuszta 0207 hrsz.	381 000	381 000
Tűzjelző, riasztó rendszer átfelújásának kialakításán	0	0
Samsung Galaxy S23 mobiltelefon vás., gépkocsi	0	533 101
inv. el.évi PM terhelés	0	0
1.3. Új, autópálya építés		
1.4. Közutak, hidak biz.fenntart.	19 939 000	18 650 881
I. Irsván király utca+Barthelm G. utca	291 050 300	291 050 300
Május 1 utca csapadékvíz elvezetés		
1.5. Nem lakóépület építés	77 710 790	104 885 198
Új óvodna-bölcsőde TOP 1.4.1-15 (fordított áfás)	45 000 000	45 000 000
Bütorozás költsége	7 328 000	7 328 000
Biztonságtechnikai kiépítés	499 110	499 110
Pumpapályva műszaki ellenőrzés		
1.6. Vízellátással kapcsolatos felújítások	4 953 000	4 953 000
Belterületbe vonással 3 utca szennyvízcsatorna és ivóvíz	112 137 400	112 137 400
Szennyvíz kivezelési költség	3 302 000	3 302 000
Kicsisérpuszta vízvezeték kibővítés	1 968 500	1 968 500
Bálint major hővíz germebővítés		
1.7. Város és községrendelőkészítés	1 270 000	1 270 000
Tervezési szaktanácsadás, vizsgálatok	300 000	300 000
Tervezési felmérések		
1.8. Szennyvíz gyűjtés, tisztítás, elhelyezése	19 898 300	19 898 300
Napeltem telepítés		
1.9. Szennyvíz csatorna építés, fenntartás, üzemeltetés	7 493 000	7 493 000
Új vákumcsővezeték és vákumos rendszer szétválasztása		
1.10. Védőnői szolgálat	0	16 236
SSD meghajtó védőnők		
2. Óvoda	254 000	254 000
Hűtőszekény	254 000	254 000
Tisztítók (gyermek-törlőkendő, zsúrköcs)	64 000	64 000
poharak	127 000	127 000
Óvodai eszközök vásárlására átesetp.	0	20 760 786
3. Könyvtár	1 607 000	1 781 456
Könyv beszerzés, manudálmű felosztás		
számítógép	191 000	191 000
4. Polgári Szociális Intézmény	76 000	76 000
hűtőszekény	175 260	175 000
állóasztal	127 000	127 000
Rámpa kialakítása		
6. Polgármesteri Hivatal	127 000	704 601
Információs eszközök		

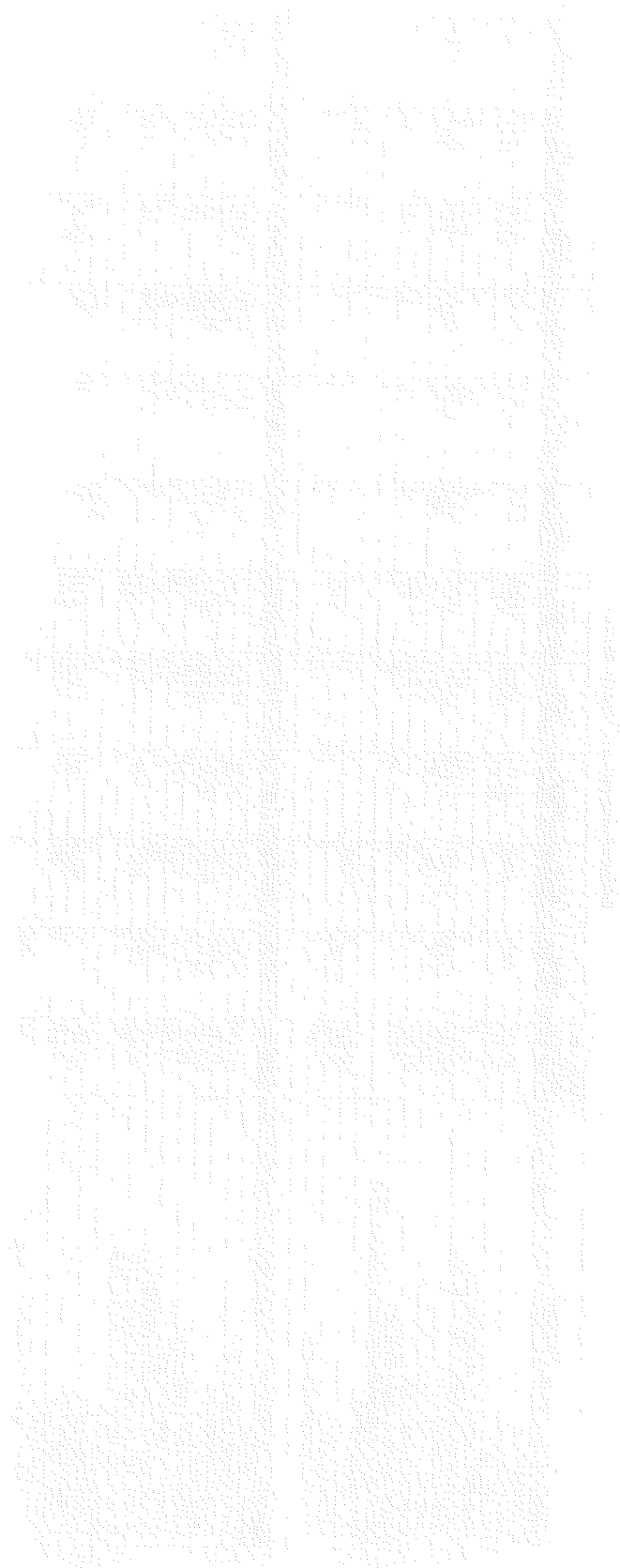
		adatok terv	Fr-bean és brutó értékek módosítás
III. Felújítási kiadások összesen:			
		14 406 744	98 805 795
1. Önkormányzat			
1.1. Ereszb tárgyi eszközök felújítása	Orvosi fogorvosi közműnyiség mérő eszere	381 000	381 000
	Orvosi rendelő szerkezetek korszerűsítés	635 000	635 000
	Árszűrők felújítása	2 540 000	2 540 000
1.2. Ingatlanok felújítása	Kossuth utca járda építés, felújítás	762 000	762 000
	Projektmenedzsment	560 000	560 000
	Közösségi ház felújítása	9 528 175	29 528 175
	Balaton útfelújítás	0	13 225 000
	Útfelújítás Csánab (ócsaf. Adr.)	0	45 260 551
1.3. Vízszennyelvezés, kezelés			
1.4. Védőmű szolgálat		0	0
2. Óvoda	Óvoda előtti utéptítés	0	
3. Könyvtár		0	5 209 500
4. Idősek Nappközi Otthona		0	0
5. Csatlósépfő	Építési felújítás	569	569
6. Polgármesteri Hivatal		0	0

3. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
"5. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja

adatok ezer Ft-ban

1	A	B		C		D	E		F	G		H
		Műk. célú	Felh. célú	Összesen	Műk. célú		Felh. célú	Összesen		Műk. célú	Felh. célú	
2	A hiány finanszírozásának módja											
3	Maradvány igénybevétele (4+5)			0		0						0
4	Maradvány, vállalkozói maradvány igénybevétele			0		0						
5	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			0		0						
6	Finanszírozási célú műveletek (7+8+9)	51 922	759 220	811 142	0	200 000	200 000	1 011 142				
7	Maradvány igénybevétele	51 922	616 420	668 342				668 342				
8	Ingatlan értékesítés		142 800	142 800				142 800				
9	Hitelek felvétele		0	0		200 000	200 000	0				
10	Finanszírozás összesen (3+6)	51 922	759 220	811 142	0	200 000	200 000	1 011 142				



6. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez

"9. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez

adatok ezer Ft-ban

Finanszírozási ütemterv

Sorszám	Időpont		Óvoda	Könyvtár	Hivatal	Polgári Szociális Intézmény	Összesen
1	január	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
2	február	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
3	március	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
4	április	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
5	május	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
6	június	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
7	július	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
8	augusztus	1	18 092	1 619	14 035	5 554	39 300
9	szeptember	1	24 592	1 619	14 035	5 554	45 800
10	október	1	24 592	1 619	14 035	5 554	45 800
11	november	1	24 592	1 619	14 035	5 554	45 800
12	december	1	24 587	1 619	14 041	5 554	45 801
			243 099	19 430	168 426	66 648	497 603

7. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
 "11. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez
 Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Sor- szám	Projektek	Bevétel		Kiadás	
		terv	módosítás	terv	módosítás
1.	TOP-1.4.1.-15 Új Óvoda Bölcsőde kialakítás	0	110 898	548 345	660 992
2.	Aktív-Magyarország Pumpapálya megvalósítás	17 500	17 500	35 000	35 000
3.	TOP-Plusz_1.2.1-21-FE1-2022-00020 Május 1. utca csapadékvíz		306 114		2 154
---	Mindösszesen:	17 500	434 512	583 345	698 146

ezer Ft-ban

Experiment	Diagram	Equation	Result
1. Preparation of sodium acetate from acetic acid and sodium hydroxide.		$CH_3COOH + NaOH \rightarrow CH_3COONa + H_2O$	Color change from red to blue.
2. Preparation of sodium acetate from acetic acid and sodium carbonate.		$2CH_3COOH + Na_2CO_3 \rightarrow 2CH_3COONa + H_2O + CO_2$	Color change from red to blue, effervescence.
3. Preparation of sodium acetate from acetic acid and sodium bicarbonate.		$CH_3COOH + NaHCO_3 \rightarrow CH_3COONa + H_2O + CO_2$	Color change from red to blue, effervescence.

Conclusion: In all three experiments, the color of the indicator strip changed from red to blue, indicating that the resulting solution was basic. This is expected as the acetate ion is the conjugate base of acetic acid.

Signature

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján: „A képviselő-testület a (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 előirányzat módosítás 115 769 e Ft összeggel növeli a költségvetés fő számainak az alábbiak szerint:

Bevétel	(e Ft)	Kiadás	(e Ft)
Működési bevételek	40 960	Személyi juttatások	5 653
Helyi adók	3 732	Munkaadókat terhelő járulékok	1 821
Egyéb közhatalmi bevételek	1 048	Dologi kiadások	99 318
Normatív támogatások	67 529	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000
Működési célú átvett pénzeszköz	2 500	Műk.célú pe.átadás államháztartáson kívülre	1 023
		Felhalm.c.támogatás visszafiz. áht-n belül	945
		Fejlesztési kiadások	-5 444
		Felújítási kiadások	-13 930
		Elvonások és befizetések	11 111
		Áht-n belüli megelőlegezések vissz.fiz.köt	272
Összesen	115 769		115 769

A működési bevételek előirányzatát 40 960 e Ft-tal növeltük a beszédett bevételhez igazodva, a bérleti díjak és a kiszámlázott áfa előirányzaton.

A helyi adók előirányzatát 3 732 e Ft-tal növeltük, mert az iparüzési adóbevétel a tervezethez képest magasabb összegben teljesült.

Az egyéb közhatalmi bevételek között a bírság bevételek beszédése úgy alakult, hogy 1 048 e Ft-tal volt szükséges az előirányzat megemlése.

A normatív támogatások kedvezően alakultak, 67 529 e Ft-tal kellett az előirányzatot emelnünk, egyrészt Önkormányzatunk rendkívüli támogatásban részesült 8 662 e Ft összegben, másrészt a 2022. évi iparüzési adókedvezményrel kapcsolatos közel 32 millió Ft összegű támogatásban részesült, illetve a folyamatosan emelkedő gyereklétszámnak köszönhetően a köznevelési normatíva is nőtt.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 2 500 e Ft-tal emeltük, mert a Mezőföld Helyi Közösségi Egyesület év közben kapott 2 500 Ft összegű kölcsönt visszafizette.

Kiadások tekintetében a személyi jellegű kiadások előirányzatát 5 653 e Ft-tal növeltük, a többletfeladatok díjazásának finanszírozására, továbbá a közlekedési költségtérítés, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítéshez igazodó keretemelése miatt. A munkaadói járulék összegét 1 821 e Ft-tal emeltük.

A dologi kiadások előirányzat összegét 99 318 e Ft-tal növeltük. A beruházások bruttó összegben kerültek megtervezésre a beruházások rovaton, viszont a fordított áfás számlák miatt a megfizetett áfa a dologi kiadások között jelentkezik, emiatt vált szükségessé az előirányzat átcsoportosítás.

A többletbevételek jogszabályi előírásoknak megfelelően felosztásra kerültek kiadási oldalon, emiatt a dologi kiadások között a közüzemi díjak, az üzemeltetési anyagok és egyéb szolgáltatások előirányzatát megemeltük.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatot 15 000 e Ft növeltük, mert a tűzifa és a köztemetés kiadásai ekkora mértékben megnőtek.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre előirányzatot 1 023 e Ft összegben megemeltük, mert civil szervezet év közben nyújtottak be sikeres támogatási kérelmeket.

A felhalmozási célú támogatások visszafizetése államháztartáson belüli előirányzatát 945 e Ft-tal volt szükséges emelni egy korábbi pályázat fel nem használt támogatásának visszafizetése okán.

Az elvonások és befizetések rovatot megemeltük 11 111 e Ft-tal. Önkormányzatunkat 2023. évben 18 261 e Ft szolidaritási hozzájárulás befizetése terheli, mely összeget a K355 Egyéb dologi kiadások rovaton kellett tervezni, de a befizetést a K502 Elvonások és befizetések rovatról kell teljesíteni

A 2023. évi rendelet módosítására a fentiek alapján kerül sor. Az 1.-6.§ a módosító rendelkezéseket tartalmazza, A 7.§ pedig a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2023. évi költségvetést, ami befolyásolja az önkormányzati feladatok ellátását az intézmények működtetését

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll

