

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. november 29-i ülésére

Tárgy: Ferencszállás Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Jani János 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.

Ferencszállás Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023 (II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg 917.509 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 3. számú módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Nettó finanszírozás keretében 2022. évi iparűzési adó kiegészítés 1,824,587 Ft-tal növekedett B115 rovaton
- ❖ Nyári diák munka támogatása emelkedett 32,823 Ft-tal, Pályázaton nyert összeg (Kukutyini zabhegyező nap) 2,500,000 B16 rovaton
- ❖ Kommunális adó 82,000 Ft-tal csökkent, egyéb közhatalmi bevételek 429,900 Ft-tal, iparűzési adó 1,238,693 Ft-tal növekedett

- ❖ Szolgáltatások túlteljesítés miatt emelkedett 200,000 Ft-tal B402 rovaton
- ❖ Közvetített szolgáltatások csökkent 176,000 Ft-tal B403 rovaton
- ❖ Kapott osztalék miatti emelkedés 267,604 Ft-tal B404 rovaton
- ❖ Kiszámlázott áfa emelkedett 42,000 Ft-tal B406 rovaton
- ❖ Levonható áfa miatt emelkedett 100,000 Ft-tal B407 rovaton
- ❖ Falunapi támogatás 550,000 Ft B65 rovaton

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Bevételek növekedése miatt személyi juttatások emelkedett 1,184,600 Ft-tal K1 rovaton, munkaadókat terhelő járulékok 196,248 Ft-tal K2 rovaton, dologi kiadások 2,840,759 Ft-tal K3 rovaton
- ❖ A védőnő átadásával pontosításra került a végleges kiadás, a dologi kiadások csökkentek 294,000 Ft-tal K3 rovaton
- ❖ TOP-2.1.3 csapadékvíz-elvezetés pályázati összegből átcsoportosításra került 1,105,841 Ft dologi kiadásról felújításra
- ❖ Pályázaton nyert összeg miatt emelkedett a dologi kiadás 2,500,000 Ft-tal K3 rovaton
- ❖ Kultúrház felújítási munkálatai miatt a felújítási kiadás növekedett 500,000 Ft-tal K7 rovaton

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

Ferencszállás, 2023. november 27.

Jani János polgármester