

ELŐTERJESZTÉS
Nagyalásony Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. szeptember 2. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Csöngői Gábor polgármester

Készítette: Somogyi Norbert pénzügyi főelőadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyalásony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

Bevételek: **Adatok Ft**

Saját módosítása általános tartalékra:

- Tulajdonosi bevételek a 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások -
kormányzati funkcióra 85.453, -
- Általános forgalmi adó visszatérítése a 096015 – Gyermekétkeztetés köznevelési
intézményben - kormányzati funkcióra 168.688, -

Kiadások:

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékból elvonások és befizetések kiadásaira a 018010 – Önkormányzatok
elszámolásai a központi költségvetéssel - kormányzati funkcióra 665.597, -
- Általános tartalékból immateriális javak beszerzése, létesítése kiadásaira a 091140 – Óvodai
nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 20.000, -
- Általános tartalékból informatikai eszközök beszerzése, létesítése kiadásaira a 091140 –
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 325.000, -
- Általános tartalékból beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó
kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra
83.750, -
- Általános tartalékból üzemeltetési anyagok beszerzése kiadásaira a 091140 – Óvodai
nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 100.000, -
- Általános tartalékból informatikai szolgáltatások igénybevétele kiadásaira a 091140 –
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 15.312, -
- Általános tartalékból egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásaira a 091140 – Óvodai
nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 25.000, -

- Általános tartalékból víz- és csatorna szolgáltatás díjának kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 75.000, -
- Általános tartalékból karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 168.688, -
- Általános tartalékból egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre kiadásaira a 018030 – Támogatási célú finanszírozási műveletek - kormányzati funkcióra 294.180, -
- Általános tartalékból központi irányító szervei támogatás kiadásaira a 018030 – Támogatási célú finanszírozási műveletek - kormányzati funkcióra 528.750, -
- Általános tartalékból informatikai eszközök beszerzése, létesítése kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 55.000, -
- Általános tartalékból beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 20.000, -
- Általános tartalékból informatikai szolgáltatások igénybevétele kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 65.000, -
- Általános tartalékból egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 35.000, -
- Általános tartalékból szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásaira a 062020 – Településfejlesztési projektek és támogatásuk - kormányzati funkcióra 150.000, -
- Általános tartalékból villamosenergia szolgáltatás díja kiadásaira a 064010 – Közvilágítás - kormányzati funkcióra 162.500, -
- Általános tartalékból foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai kiadásaira a 107055 – Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás - kormányzati funkcióra 50.000, -
- Általános tartalékból egyéb dologi kiadások kiadásaira a 107055 – Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás - kormányzati funkcióra 40.000, -
- Általános tartalékból munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás kiadásaira a 082092 – Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - kormányzati funkcióra 94.000, -
- Általános tartalékból közvetített szolgáltatások kiadásaira a 011130 – Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége - kormányzati funkcióra 75.000, -
- Általános tartalékból informatikai szolgáltatások igénybevétele kiadásaira a 011130 – Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége - kormányzati funkcióra 81.600, -

- Általános tartalékból egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásaira a 011130 – Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége - kormányzati funkcióra 35.000, -
- Általános tartalékból villamosenergia szolgáltatás díja kiadásaira a 066020 – Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - kormányzati funkcióra 62.500, -
- Általános tartalékból víz- és csatorna szolgáltatás díjának kiadásaira a 066020 – Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - kormányzati funkcióra 100.000, -

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosítását.

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

Nagyalásony, 2024. augusztus 28.

.

**Csöngei Gábor sk.
polgármester**

**Nagyalásny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
../2024. (IX. ..) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet
módosításáról
(tervezet)**

Nagyalásny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Nagyalásny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2024. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi fő összegét 247.401.589 forintban
- b) kiadási fő összegét 247.401.589 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 247.401.589 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 235.871.204 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 73.172.007 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 7.470.923 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 76.395.981 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 6.564.000 forintban,
 - be) az ellátottak természetbeni juttatásait 990.000 forintban,
 - bf) az egyéb működési célú kiadásokat 11.825.608 forintban,
 - bg) a finanszírozási kiadásokat 59.452.685 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 11.530.385 forintban. ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 1.127.476 forintban,
 - cb) a felújítási kiadásokat 9.579.453 forintban,
 - cc) az egyéb felhalmozási célú támogatásokat 823.456 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 1. melléklet helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csöngei Gábor
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2024.

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Nagyalásony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2024. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Bevételek:

Adatok Ft

Saját módosítása általános tartalékra:

- Tulajdonosi bevételek a 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - kormányzati funkcióra 85.453, -
- Általános forgalmi adó visszatérítése a 096015 – Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben - kormányzati funkcióra 168.688, -

Kiadások:

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékból elvonások és befizetések kiadásaira a 018010 – Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel - kormányzati funkcióra 665.597, -
- Általános tartalékból immateriális javak beszerzése, létesítése kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 20.000, -
- Általános tartalékból informatikai eszközök beszerzése, létesítése kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 325.000, -
- Általános tartalékból beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 83.750, -
- Általános tartalékból üzemeltetési anyagok beszerzése kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 100.000, -
- Általános tartalékból informatikai szolgáltatások igénybevétele kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 15.312, -
- Általános tartalékból egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 25.000, -

- Általános tartalékból víz- és csatorna szolgáltatás díjának kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 75.000, -
- Általános tartalékból karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - kormányzati funkcióra 168.688, -
- Általános tartalékból egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre kiadásaira a 018030 – Támogatási célú finanszírozási műveletek - kormányzati funkcióra 294.180, -
- Általános tartalékból központi irányító szervi támogatás kiadásaira a 018030 – Támogatási célú finanszírozási műveletek - kormányzati funkcióra 528.750, -
- Általános tartalékból informatikai eszközök beszerzése, létesítése kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 55.000, -
- Általános tartalékból beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 20.000, -
- Általános tartalékból informatikai szolgáltatások igénybevétele kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 65.000, -
- Általános tartalékból egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásaira a 072111 – Háziiorvosi alapellátás - kormányzati funkcióra 35.000, -
- Általános tartalékból szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásaira a 062020 – Településfejlesztési projektek és támogatásuk - kormányzati funkcióra 150.000, -
- Általános tartalékból villamosenergia szolgáltatás díja kiadásaira a 064010 – Közvilágítás - kormányzati funkcióra 162.500, -
- Általános tartalékból foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai kiadásaira a 107055 – Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás - kormányzati funkcióra 50.000, -
- Általános tartalékból egyéb dologi kiadások kiadásaira a 107055 – Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás - kormányzati funkcióra 40.000, -
- Általános tartalékból munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás kiadásaira a 082092 – Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - kormányzati funkcióra 94.000, -
- Általános tartalékból közvetített szolgáltatások kiadásaira a 011130 – Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége - kormányzati funkcióra 75.000, -
- Általános tartalékból informatikai szolgáltatások igénybevétele kiadásaira a 011130 – Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége - kormányzati funkcióra 81.600, -

- Általános tartalékból egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásaira a 011130 – Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége - kormányzati funkcióra 35.000, -
- Általános tartalékból villamosenergia szolgáltatás díja kiadásaira a 066020 – Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - kormányzati funkcióra 62.500, -
- Általános tartalékból víz- és csatorna szolgáltatás díjának kiadásaira a 066020 – Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - kormányzati funkcióra 100.000, -

4. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható

következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.

- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.