



Zsana Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Zsana Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. február 27-i ülésére

Napirend címe: **Zsana Önkormányzata/2024. (II...) rendelet-tervezetének elfogadása a 2023. évi költségvetésről szóló 6/2023. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Készítette: **Hajdúné Török Nóra** gazdálkodási előadó

Előterjesztő : **Visnyei Miklós** polgármester

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Horváth-Fodor Judit jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete 6/2023. (II.27.) számú önkormányzati rendeletével jóváhagyta Zsana Önkormányzata 2023. évi költségvetését. A folyamatos gazdálkodás és a képviselő-testület által meghozott döntések miatt szükségessé vált a rendelet módosítása, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az indokolással ellátott előterjesztést megtárgyalni, a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Zsana, 2024. február 22.


Visnyei Miklós
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete által a Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításához

I.

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 jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (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, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

Zsana Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendelete módosításának várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat. szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

- aa) *A Tervezet társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetési rendelet módosítása az Önkormányzat és intézményei működésének biztosítása érdekében. Ezen túlmenően a község működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.
- ab) *A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:* A Tervezet révén Zsana Önkormányzatának bevételi és kiadási főösszege 1 131 432 761 Ft.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei:

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy a szabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A Tervezet 2023. évet érintően szabályozza a tárgykört, megalkotása jogszabályi kötelezettségen alapul, elmaradása az Önkormányzat működését veszélyeztetné.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. §-a teszi indokolttá.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Zsana, 2024. február 22.

INDOKOLÁS

a Zsana Önkormányzata 2023. évi költségvetése módosításáról szóló/2024. (II....) rendelet-tervezetéhez

A 2023. évi költségvetési rendelet eredeti fő összege **1 038 811 555 Ft** volt, jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés során a költségvetés fő összege **1 131 432 761 Ft-ra** növekszik. A módosítás okait az alábbiakban részletezzük.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

Zsana Önkormányzata költségvetését érintő módosítások

Bevételi előirányzatok

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE MÓDOSÍTÁS ELŐTT: 943 713 526 Ft

Az októberi felmérés eredményeképpen:

- Egyes köznev. feladatok. támogatási előirányzata csökkent -96 532 Ft
- Szociális fel. támogatási előirányzata csökkent -77 425 Ft
- Gyermekekétkeztetési feladatok támogatási előirányzata csökkent -196 501 Ft

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előző évvel elszámolása	+2 228 015 Ft
Egyéb működési célú támogatások előirányzata nőtt	+1 217 251 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzata csökkent	-217 770 Ft
Közhatalmi bevételek előirányzata nőtt	+86 203 290 Ft
Szolgáltatások bevételi előirányzata nőtt	+1 802 888 Ft
Közvetített szolgáltatások bevételi előirányzata csökkent	-5 000 000 Ft
Ellátási díjak bevételi előirányzata nőtt	+344 150 Ft
Kiszámlázott ÁFA bevételeit növeltük	+1 502 943 Ft
Kamatbevételek előirányzatát növeltük	+7 818 373 Ft
Egyéb bevételek előirányzatát növeltük	+468 720 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételi előirányzata nőtt	+2 323 804 Ft
összegekkel.	

MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE: 1 042 034 732 Ft

Kiadási előirányzatok

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE MÓDOSÍTÁS ELŐTT: 943 713 526 Ft

Saját hatáskörben történt módosítások (11.30.):

- Az egyéb szolgáltatások és a külső személyi juttatások között átcsoportosítottunk 2 000 000 Ft-ot.

Saját hatáskörben történt módosítások (12.31.):

- A beruházások ÁFA-ja és a fizetendő ÁFA kiadásai között átcsoportosítottunk 10 179 000 Ft-ot.
- A személyi juttatások között átcsoportosítottunk 110 000 Ft-ot.
- A dologi kiadásokon belül átcsoportosítottunk 365 000 Ft-ot.

Személyi juttatások előirányzatát csökkentettük	-950 000 Ft
Személyi juttatások járulékai előirányzatát csökkentettük	-1 000 000 Ft
A készletbeszerzés kiadások előirányzatát csökkentettük	-2 500 000 Ft
A közüzemi kiadások előirányzatát csökkentettük	-500 000 Ft
A szolgáltatási kiadások előirányzatát csökkentettük	-9 000 000 Ft
A közvetített szolgáltatások kiadási előirányzata csökkent	-5 000 000 Ft
A különféle egyéb dologi kiadások előirányzatát csökkentettük	-5 000 000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát csökkentettük	-1 000 000 Ft
Egyéb működési célú kiadások előirányzatát csökkentettük	-3 000 000 Ft
A beruházási kiadásokat csökkentettük	-45 000 000 Ft
A felújítási kiadásokat csökkentettük	-6 000 000 Ft
Intézményfinanszírozási kiadások előirányzatát csökkentettük (Óvoda)	- 5 645 100 Ft
Intézményfinanszírozási kiadások előirányzatát csökkentettük (Ady)	- 820 400 Ft
Az általános célú működési tartalék előirányzatát növeltük	+188 736 706 Ft
A felhalmozási célú céltartalék előirányzatát növeltük	-5 000 000 Ft
összeggel.	

MÓDOSÍTOTT KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE: 1 042 034 732 Ft

Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetését érintő módosítások:

Bevételi előirányzatok

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE MÓDOSÍTÁS ELŐTT:	22 811 328 Ft
Szolgáltatások bevételi előirányzatát növeltük	+633 000 Ft
Kiszámlázott ÁFA bevételeit növeltük	+157 000 Ft
Kamatbevételek előirányzatát növeltük	+7 400 Ft
Egyéb bevételek előirányzatát növeltük	+23 000 Ft
Intézményfinanszírozás előirányzatát csökkentettük	-820 400 Ft
összeggel.	
MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE:	22 811 328 Ft

Kiadási előirányzatok

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE MÓDOSÍTÁS ELŐTT: 22 811 328 Ft

Saját hatáskörben történt módosítások (11.30.):

- A dologi kiadásokon belül átcsoportosítottunk 637 Ft-ot.

Saját hatáskörben történt módosítások (12.31.):

- A dologi kiadásokon belül átcsoportosítottunk 23 151 Ft-ot.

Év végi előirányzat korrekciók a kiadási oldalon nem történtek.

MÓDOSÍTOTT KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE: 22 811 328 Ft

Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését érintő módosítások:

Bevételi előirányzatok

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE MÓDOSÍTÁS ELŐTT:	72 286 701 Ft
Ellátási díjak bevételi előirányzatát csökkentettük	-100 000 Ft
Kiszámlázott ÁFA bevételeit csökkentettük	-27 000 Ft
Kamatbevételek előirányzatát növeltük	+48 500 Ft
Egyéb bevételek előirányzatát növeltük	+23 600 Ft
Intézményfinanszírozás előirányzatát csökkentettük összeggel.	-5 645 100 Ft
MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE:	66 586 701 Ft

Kiadási előirányzatok

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE MÓDOSÍTÁS ELŐTT:	72 286 701 Ft
Személyi juttatások előirányzatát csökkentettük	-500 000 Ft
Személyi juttatások járulékai előirányzatát csökkentettük	-400 000 Ft
Dologi kiadások előirányzatát csökkentettük összeggel.	-4 800 000 Ft
MÓDOSÍTOTT KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE:	66 586 701 Ft

Kelt: Zsana, 2024. február 22.