



Pécsely Község Polgármestere

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a.

Tel/fax: 87/445-017

polgarmester@pecsely.hu

Szám: 201/...-.../2024.

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Előkészítő: Takács Gábor számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2024. április 23-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2024. évi költségvetés I. módosításának elfogadása

Melléklet: rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetését az 1/2024. (II. 21.) rendeletével hagyta jóvá.

2024. évi költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és a képviselő-testületi döntések költségvetési hatásainak átvezetése miatt.

Pécsely Község Önkormányzatának 2024. évre számított bevételi és kiadási főösszege 145.216.767,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 12.224.200,- Ft-tal csökkent.

A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 30.000.000,- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 9.396.020,- Ft, amely általános tartalék

Tartalék előirányzata	21.620.220.- Ft
Állami támogatások	-10.624.200.-Ft
NKA támogatás	-500.000.-Ft
Hungarikum pályázat	-1.100.000.-Ft
Tartalék módosított előirányzata	9.396.020.-Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

- Az állami támogatásokkal való egyezőség miatti kötelező korrigálás.
- Az NKA és a Hungarikum pályázat támogatásait az Önkormányzat a tavalyi évben már megkapta, ezáltal már szerepelnek a pénzmaradvány összegében.
- A BFT – Kököröcsin tanösvény támogatás a felhalmozási támogatásokról átvezetésre került a működési támogatások közé.
- A rossz helyre betervezett bevételek átvezetése a költségvetés megfelelő sorára.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

- A bevételek korrigálása a kiadás oldalán a tartalékkal szemben történt meg.
- A víziközmű átadásához kapcsolódóan, az eredeti előirányzatban tervezetthez képest többletfejlesztési hozzájárulás, elszámolás alapján, illetve működési kiadásból átcsoportosítva fejlesztési kiadások közé.
- A Balatonfüredi Rendőrkapitányság kiadásaihoz való hozzájárulás a működési kiadásokon belül átvezetésre került az államháztartáson kívüli kiadásokból az államháztartáson belüli támogatások közé.
- A rossz helyre betervezett kiadások átvezetése a költségvetés megfelelő sorára.

A költségvetés végleges főösszege tehát 145.216.767,- Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Pécsely, 2024. április 18.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

**Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2024.(.....) önkormányzati rendeletéhez**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II. 21.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági hatásai:

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

Költségvetési hatásai:

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet megalkotásának külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

Egyéb hatások:

Nincsenek.

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

Rendelkezésre állnak.