



DÖRGICSE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
P O L G Á R M E S T E R

8244 Dörgicse, Fő u. 16. Tel. és fax: 87/444-321

E-mail: onkormanyzat@dorgicse.hu

Szám: 301/ /2024.

Előterjesztő: Pflanzner Sándor polgármester
Előkészítő: Pósa Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2024. március 7.-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetése IV. számú módosításának elfogadása
Melléklet: költségvetés módosító rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Dörgicse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi költségvetését a 2/2023. (III. 10.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2023. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Dörgicse Község Önkormányzatának 2023. évre számított bevételi és kiadási főösszege 682.341.613.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 468.162.367.- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat. A főösszesítésként látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 126.693.360.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni, melyből 100.000.000.-Ft december 31 mérleg fordulónappal lekötött betétként szerepelt.

A tartalék összege: 45.415.394.- Ft, mely általános tartalék

Tartalék előirányzata	29.670.978.- Ft
Szociális ágazati pótlék	555.958.-Ft
Bértámogatás	1.175.020.-Ft
Személyi juttatás	-92.750.-Ft
Dologi kiadás	-3.027.424.-Ft

Balatonfüredi óvoda támogatása	351.792.-Ft
Települési támogatás	-377.000.-Ft
Tárgyi eszköz	10.281.465.-Ft
Működési bevétel	4.433.410.-Ft
Forgatási célú értékpapír	2.443.945.-Ft
Tartalék módosított előirányzata:	45.415.394.-Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

Állami támogatásokkal és a Közoktatási Intézményfenntartó Társulással való egyezőség.
Kamatbevétel elszámolása, forgatási célú értékpapír megfelelő sorokon való kimutatása.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A kiadások teljesítéséhez szükséges korrigálások a dologi kiadások és települési támogatás többlet kiadásai.

A költségvetés végleges főösszege tehát 682.341.613.- Ft-ra változott.

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

Dörgicse, 2024. március 1.

Pflanzner Sándor
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

**Dörgicse Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2023.(.....) önkormányzati rendelethez**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
2/2023. (III. 10.) 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV 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 csökkenheti. 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.