

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2024. május 16-i nyilvános ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2023 évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.09.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Dr. Csikós Andrea Dóra polgármester

Előkészítő: dr. Ujj-Hospely Eszter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.09.) önkormányzati rendeletével kerültek elfogadásra az önkormányzat gazdálkodására irányadó tárgyévi bevételi és kiadási előirányzatok. A Magyar Államkincstári elektronikus felületén történő adatszolgáltatás, a kormányzati hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások rendeleten történő átvezetése, valamint a költségvetést érintő képviselő-testületi-, polgármesteri- intézményvezetői döntések, illetve a teljesítési adatok az alábbi előirányzatok módosítását teszik indokolttá:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás +/-
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	18 038 676	19 848 676	1 810 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	91 848	108 848	17 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	120 000	331 755	211 755
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	420 000	622 773	202 773
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	330 000	1 178 000	848 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 406 188	3 537 032	130 844
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 450 000	7 435 758	985 758
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	280 000	400 000	120 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	300 000	465 000	165 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	9 075 000	12 032 340	2 957 340
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	5 843 820	6 238 820	395 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	585 000	695 000	110 000
Vásárolt élelmezés (K332)	0	4 440 000	4 440 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 384 000	1 396 366	12 366
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	6 500	6 500

Egyéb szolgáltatások (K337)	5 892 441	9 773 429	3 880 988
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	90 000	90 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	80 000	80 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	8 064 970	8 529 970	465 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	215 000	215 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	8 064 970	8 744 970	680 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	5 238 042	5 308 042	70 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	1 083 843	1 083 843
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	19 166 930	17 385 849	-1 781 081
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 025 000	5 045 010	2 020 010
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	79 900	79 900
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	200 000	2 166 466	1 966 466
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	54 000	574 530	520 530
Ingatlanok felújítása (K71)	21 996 790	390 016 064	368 019 274
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 937 784	105 696 271	99 758 487
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	314 665	314 665
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	64 216 179	68 112 989	3 896 810
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	100 536 735	98 893 545	-1 643 190
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	14 144 342	16 770 088	2 625 746
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 691 766	4 555 766	864 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	3 422 430	3 422 430
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	823 341	823 341
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	7 319 208	8 228 562	909 354
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	469 300 215	469 300 215
Vagyoni típusú adók (B34)	2 690 000	3 170 332	480 332
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	7 800 000	21 610 000	13 810 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	950 000	964 649	14 649
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	441 000	441 000	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	6 000 000	6 000 000	0
Ellátási díjak (B405)	0	2 500 000	2 500 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	37 538 690	37 524 041	-14 649

Az előirányzatok módosítása szükséges, mivel év közben a bevételi oldalon a közhatalmi bevételek teljesítései magasabban alakultak, mint az előzetesen tervezett előirányzatok. Búcsúszentlászló és térsége ivóvízminőség javítása projekt kapcsán a 2023. évben kerültek könyvelésre a kapcsolódó kiadások és bevételek, emiatt szükséges volt a kiadási és bevételi oldal együttes emelése. Az év eleji tervezésnél még nem tudtunk tervezni a szociális étkeztetés bevételi és kiadási oldalával sem. Ezáltal a bevételi és kiadási főösszeg emelése szükségessé vált.

Az éve eleji tervezésnél még nem volt ismert a garantált bérminimum és minimálbér emeléséhez kapcsolódó kiegészítő támogatás összege sem. A bérintézkedések miatt szükséges volt a bevételi oldal módosítása, ezzel egyidejűleg a kiadási oldal módosítása is.

Az említetteken kívül csak kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások történtek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti összegzésben foglaltak alapján a kiemelt előirányzatok módosítására irányuló előterjesztést megtárgyalni, javaslataival, észrevételeivel kiegészíteni és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Kelt: Zalaszentmihály, 2024. május 13.

Tisztelettel:

.....
Dr. Csikós Andrea Dóra
polgármester