

Lőkösháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (III.27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Lőkösháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosítása és módosítása, a 2024. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett változások, valamint a költségvetési előirányzatok teljesítésének és kötelezettségvállalásoknak megfelelő módosítása céljából az alábbi rendeletet alkotja.

[2] Lőkösháza 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. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:)

„a) 395.787.074 Ft költségvetési bevétellel

b) 471.847.083 Ft költségvetési kiadással”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés d)–i) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:)

„d) 34.488.480 Ft - c)-ből működési (hiány)

e) 42.282.075 Ft felhalmozási (hiány)

f) 88.659.191 Ft finanszírozási bevétellel

g) 12.599.182 Ft finanszírozási kiadással

h) 76.060.009 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]

i) a bevételek és kiadások főösszegét 484.446.265 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

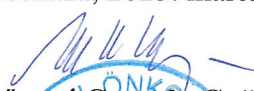
(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Lókösháza, 2025. március 27.


Szűcsné Gergely Györgyi
polgármester




Dr. Szentgáli Zoltán
aljegyző

Az önkormányzati rendelet 2025. március 27. napján kihirdetésre került.


Dr. Szentgáli Zoltán
aljegyző



Indokolás az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosításához

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–8. mellékletehez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

A jelent költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés **2.614.958 Ft** összegű előirányzat módosítást (csökkenést) tartalmaz.

A jelenlegi előirányzat módosítás 0,5 %-os előirányzat csökkenést jelent.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

Működési célú államháztartási támogatások előirányzata növekszik. A növekmény tartalmazza az októberi felmérésben elfogadott lemondások és pótigények összegeit, valamint a rendkívüli támogatás összegét.

A működési bevételek 420.406 Ft összegű csökkenésében az **Önkormányzat**nál 702.918 Ft-tal csökkent a készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és a hozzájuk kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adó összege, valamint a kamatbevételek teljesültek alul. Az **Óvoda-Bölcsőde** esetében az előirányzat 289.644 Ft-tal növekszik, ami a közvetített szolgáltatások és az egyéb működési bevételek összegéből adódik. A **Napközi konyhánál** az előirányzat 7.132 Ft-tal csökken, amely a vendégéltetkezés bevételeinek alul teljesüléséből és az ellátási díjak különbözetének összegéből adódik.

A működési célú átvett pénzeszközök 200.880 Ft összeggel került emelésre, amely tartalmazza a kapott adomány 194.880 Ft összegét, illetve a kamatmentes kölcsönként nyújtott visszafizetés 6.000 Ft összegét.

A Lőkösháza Község Óvoda-Bölcsőde saját költségvetésében **782.506 Ft-tal** kérjük csökkenteni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Működési bevételek előirányzata	
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+177 924 Ft
- Egyéb működési bevételek	+111.720 Ft
- Intézményfinanszírozás	-1.072.150 Ft
Összesen:	-782.506 Ft

Kiadási oldalon:

- Személyi juttatások	+1.132.402 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	-1.850.612 Ft
- Dologi kiadások	-1.109.917 Ft
- Beruházások	+1.045.621 Ft

Összesen:

-782.506 Ft

A Napközi Konyha saját költségvetését **475.154 Ft**-tal kérjük csökkenteni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

-Szolgáltatások ellenértéke	-251.699 Ft
-Ellátási díjak	+246.133 Ft
-Kiszámlázott ÁFA	-1.566 Ft
- Intézményfinanszírozás	-468.022 Ft
Összesen:	-475.154 Ft

Kiadási oldalon:

- Személyi juttatás	+
512.093 Ft	
- Munkaadókat terhelő járulék	-
232.016 Ft	
- Dologi kiadások	-1.498.590 Ft
- Beruházások	+743.359 Ft
Összesen:	-475.154 Ft

Az önkormányzat saját költségvetését **-1.357.298 Ft**-tal kérjük csökkenteni az alábbiak szerint.

Bevételi oldalon:

- Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak ellátása	+682.914 Ft
- Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-
90.261 Ft	
- Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	+
229.080 Ft	
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	+1.241.088 Ft
- Egyéb működési célú támogatások	-8.891.668 Ft
-Működési bevételek	-702.918 Ft
- Működési célú átvett pénzeszközök	+200.880 Ft
-Finanszírozási célú bevételek	+5.973.587 Ft
Összesen:	-1.357.298 Ft

Kiadási oldalon:

- Személyi juttatások	+ 5.935.997 Ft
- Munkaadót terhelő járulékok	+ 964.154 Ft
- Dologi kiadások	-10.435.037 Ft
-Ellátottak pénzbeli juttatásai	+2.132.572 Ft
-Egyéb műk.célú kiadások	-5.867.039 Ft
-Beruházási kiadások	+10.741.186 Ft
- Felújítási kiadások	-8.362.546 Ft
-Egyéb felhalmozási célú kiadás	-900.000 Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	+5.973.587 Ft
- Központi irányítószervi támogatás	-1.540.172 Ft
Összesen:	-1.357.298 Ft

**Előzetes hatásvizsgálat az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.)
önkormányzati rendelet módosításához**

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2024. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Lökösháza, 2025. március 19.

Szűcsné Gergely Györgyi s.k.
polgármester