



ELŐTERJESZTÉS – 2.1.

Nagymaros Város Önkormányzatának az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2023. (II. 3.) önkormányzati rendelete alapján



A napirendet tárgyaló ülés dátuma:

2023. szeptember 27.

A napirendet tárgyaló ülés:

PV Bizottság, Képviselő-testület

Az előterjesztést készítette:

Seres Adrienn pü vez

Előterjesztő:

Heinczinger Balázs

polgármester

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

nyílt / zárt

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:

rendes / rendkívüli

A rendelet elfogadásához szükséges többség típusa:

egyszerű / minősített

A szavazás módja:

nyílt / titkos

A tárgyalandó témakör tárgya: A képviselő testület 6/2023 (III.08) számú 2023 évre vonatkozó költségvetési rendeletének I. számú módosítása

Az Államháztartási törvény rendelkezései a költségvetési rendelet módosításáról:

Nagymaros Város Önkormányzatának 6/2023 (III.08) számú költségvetési rendeletét a 2023.06.30.-i zárónappal Magyar Államkincstár felé lejelentett IKJ adatszolgáltatás alapján készítettem el, tartalmazza mindazon módosításokat, amelyek eddig az időpontig teljesültek mind kiadási, mind bevételi oldalon.

A költségvetési rendelet megalkotására, illetve a módosításra vonatkozó főbb törvényi előírások:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (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 határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési

rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A módosító javaslat nem tartalmazza pontosan azokat a mellékleteket, amelyeket az eredeti rendelet, csak azokat a táblákat „cseréljük”, amelyeken módosítások történtek. Ezek az összesített kiadás és bevételre vonatkozó, a tartalékot bemutató, a Gondozási központ, illetve az Önkormányzat gazdálkodására vonatkozó táblázatok, illetve az önkormányzati támogatásokat bemutató táblázatok. A módosított előirányzat nevű oszlop adattartalma nem egyezik meg a 06.30.-i teljesítés adatokkal, ez ugyanúgy csak egy prognosztizáció a 2023.12.31.-i várható állapotra vonatkozóan.

Gondozási Központ

Kiadási oldalon a K311-es rovat emelésére volt szükség, melyen a gondozottak ellátására szolgáló gyógyszerek költségei jelennek meg. Sajnos az előírt készítmények ára jelentősen megemelkedett, így az eredeti előirányzat kevésnek bizonyult. Ezek a gyógyszerek azonban a gondozottak részére tovább számlázásra kerülnek, így a bevételi oldalt ezzel párhuzamosan módosítottam. Így mind a bevételi, mind a kiadási fő összeg módosult, de ez magának az Önkormányzatnak nem jelent többlet kiadást. (A B816 rovat mutatja mennyi az önkormányzattól átvett intézményfinanszírozás mértéke, az nem változott ld.19.melléklet)

Önkormányzat

Kiadások

K3- egyéb működési kiadás rovat emelkedett, a beruházásokhoz kapcsolódó tervezési költségek átkerültek a K71-es rovatról, ide tartozik a testület által jóváhagyott előirányzat módosítás a városi újság vonatkozásában.

K5 rovatunk változott, itt a civil szervezetek működési támogatása illetve a tartalék módosult, 06.30.-i dátummal 39.698e Ft. Több tényező befolyásolta a változását. A növekvő támogatások pozitív irányban, a testület által meghatározott „költések” negatív irányban.

K7 felújítások rovat növekedett VIS maior (Elsővölgy)pályázattal, illetve az itt létrehozott parkoló összegével.

Bevételek

B1 működési rovatunk a nőtt, illetve az I. ütemben beadott REKI pályázatunk jelenik meg itt.

B21 rovaton látjuk a VIS maior pályázat bejövő oldalát, ami megjelenik a K71 rovaton kiadásként.

B814 rovat az év közbeni közfoglalkoztatási programmal kapcsolatos közteherviselés jelenik itt meg, van kiadási párja is, a két tétel kiegyenlíti egymást, ez csak egy könyveléstechnikai tétel.

Melléklet:

- rendelet módosítása
- rendelet mellékletei módosítva

Nagymaros, 2022.09.20.

Seres Adrienn
pénzügyi vezető
készítő

Heinczinger Balázs
Polgármester
előterjesztő

Eőryné DR Mezei
Orsolya
jegyző
ellenjegyző