

**Kék Község
Önkormányzat
Polgármestere
Kék, Kölcsey u. 9.
Tel/Fax: 42/234-412**

ELŐTERJESZTÉS

Kék Község Képviselő-testületének 2025. augusztus 6-án du. 15,00 órai kezdettel megtartásra kerülő ülésére.

Tárgy: A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III. 11.) önkormányzati rendelet módosítására/2025. évi (VIII. 06.) sz. rendelet-tervezetének elfogadása

Előadó: Poór Sándor polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Tv rendelkezéseire figyelemmel, - mely szerint az év folyamán, a költségvetési bevételi és kiadási előirányzatokat érintő változásokat a Képviselő-testületnek a költségvetési rendelet módosításával el kell fogadnia.

Az önkormányzat költségvetési rendelete módosításának célja, hogy a már elfogadott költségvetést összhangba hozza a ténylegesen bekövetkezett vagy várható változásokkal az év során.

Röviden: a módosítás biztosítja, hogy az önkormányzat gazdálkodása jogszerű, átlátható és a valós helyzetet tükröző legyen.

Konkrét célok:

- Új bevételek vagy kiadások beépítése
(pl. pályázati támogatás érkezik, rendkívüli kiadás merül fel).
- Előirányzatok átcsoportosítása
(ha egy feladatra kevesebb, másra több pénzre van szükség).
- Jogszabályi megfelelés biztosítása
(a költségvetés csak rendeletmódosítással változtatható).
- Gazdálkodás biztonságának fenntartása
(elkerülhető a túlköltség vagy a fedezet nélküli kötelezettségvállalás).
- A tényleges pénzügyi teljesítés lekövetése
(pl. évközi záráskor vagy beszámoló előtt).

Mikor jellemző a módosítás?

- év közben többször,

- jelentősebb bevételi vagy kiadási változás esetén,
- az éves zárás előtt kötelező jelleggel.

A költségvetési rendelet módosításának indokai az alábbiak:

1. A közös önkormányzati hivatal köztisztviselőit érintő 2025. július 1-jétől esedékes béremelésre 8.580.000 Ft többletbevétel érkezett.
2. A roma nemzetiségi önkormányzat időközi választásának lebonyolítására 1.107.000 Ft többletbevétel érkezett.
3. Az egyéb működési célú kiadások esetében 15.000.000 Ft kölcsön, és 947.000 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.
4. A beruházások esetében a Demecser és Térségi Ivóvízminőség-javító Programból 145.165.000 Ft többletbevétel, és vele együtt többlet kiadás is keletkezett. (beruházás számlái és a fordított áfa összege)
5. A Versenyképes Járások Programban sikeres pályázat után egy kisbusz beszerzésére és a település három helyszínén lesz lehetőség térfigyelő kamera beszerzésére. Ez a támogatás még nem érkezett meg, de várható hamarosan.
6. A dologi kiadások között 33.000.000 Ft többlet kiadás keletkezett.

Így a költségvetés bevételi és kiadási fő előirányzatát meg kell emelni 203.799.000 Ft-tal.

Az eredeti előirányzat 1.430.380.793 Ft volt, a módosított kiadási és bevételi előirányzat 1.634.179.793 Ft-ra változott.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a napirend megtárgyalását, és a rendelet-tervezetnek megfelelő elfogadását.

K é k, 2025. augusztus 1.


Poór Sándor
polgármester



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában vonatkozó célok megvalósítását. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. 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.

Kék, 2025. augusztus

Hagymásiné Hegyes Valéria
jegyző