

Pécsely Község Önkormányzata



POLGÁRMESTER

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a

Szám: 201/ 129 - 2 /2023.

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2023. március 6-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi költségvetés IV. módosításának elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését az 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírja, hogy legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig lehet elvégezni december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítását. Jelen előterjesztést ezzel a jogszabályi lehetőséggel élve terjesztem a képviselő-testület elé.

2022. évi költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és a képviselő-testületi döntések költségvetési hatásainak átvezetése miatt.

Pécsely Község Önkormányzatának 2022. évre számított bevételi és kiadási főösszege 225.463.734,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 16.067.909,- Ft-tal nőtt.

A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 51.217.515,- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

Céltartalékot képeztünk a közfoglalkoztatási támogatási előleg kiutalt 213.000,- Ft összegével. A 2023. évi állami támogatások előlegeként az önkormányzat 1.329.889,- Ft állami támogatás megelőlegezést kapott 2022. december végén. Ez az összeg megnövelte a finanszírozási bevételeket, melyet céltartalékba helyeztünk.

A tartalék összege: 4.268.817,- Ft, amelyből az általános tartalék: 2.725.928,- Ft.

Általános tartalék előirányzat :2.755.308,- Ft

Szociális ágazati összevont pótlék helyesbítése -29.380,- Ft

Általános tartalék módosított előirányzata: 2.725.928,- Ft

A költségvetés **bevételi oldalán** a következő módosítások váltak szükségessé:

A szociális ágazati összevont pótlék összege tévesen szerepelt, ezért a működési célú támogatások államháztartáson belül csökkent 29.380,- Ft-tal.

A bevételek részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A működési kiadások előirányzata nem változott. Részletezését, az átcsoportosításokat a 4. melléklet tartalmazza.

A kommunális eszközbeszerzés lezárult, a támogatás visszafizetési kötelezettsége 227.355,- Ft átvezetésre került az egyéb felhalmozási kiadások közé.

A költségvetés végleges főösszege tehát 225.463.734,- Ft-ra változott.

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

Pécsely, 2023. március 1.



Burgyánné Czibik Éva
polgármester

**Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (.....) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

- tervezet -

Pécsely 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 az önkormányzat a 2022. évi költségvetéséről a következőt rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 225.463.734,- forintban (továbbiakban Ft) állapítja meg az alábbi részletezettségben:

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 171.966.206,- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 52.167.639,- Ft
 - ba) belső hiány 51.217.515,- Ft
 - bb) külső hiány 2.280.013,- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése: 2.280.013,- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 223.317.998,- Ft
- e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 2.145.736,- Ft”

((2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeken belül a kiadásokat az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

- a) Működési kiadások 112.416.986,- Ft
 - aa) Személyi juttatások 37.950.233,- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok 4.789.960,- Ft
 - ac) Dologi kiadások 45.554.357,- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.018.000,- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 20.104.436,- Ft, ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre 19.175.126,- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 150.000,- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 779.310,- Ft
 - af) Tartalékok 4.268.817,- Ft, ebből általános tartalék 2.725.928,- Ft, céltartalék 1.542.889,- Ft
- b) Felhalmozási kiadások 106.632.195,- Ft
 - ba) Beruházások 104.645.911,- Ft
 - bb) Felújítási kiadások 1.700.000,- Ft

- bc) Egyéb felhalmozási kiadások 286.284,- Ft, ebből egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre 286.284,- Ft, egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre 0,- Ft
- c) Finanszírozási kiadások 2.145.936,- Ft, ebből hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre 0.- Ft, forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása 0.-Ft, állami támogatás megelőlegezés visszafizetése 2.145.936,- Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (3) és (5) bekezdések helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 104.645.911,- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.

(5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 286.284,- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerint.”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (6) és (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(6) Az általános tartalék összege: 2.725.928,- Ft.

(7) Az önkormányzat 2022. évi céltartaléka 1.542.889,- Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pécsely, 2023.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Pécsely, 2023.

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Általános indokolás

Pécsely Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosítására az állami támogatás, a központi előirányzatok, a korábbi képviselő-testületi döntések költségvetést érintő hatásainak átvezetése, a fejlesztési célú feladatok megvalósítása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

Előzetes hatásvizsgálat

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 adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Ha az önkormányzat nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. Továbbá az adatszolgáltatási kötelezettség késedelmes teljesítése bírság fizetését vonja maga után.

Egyéb hatások:

Nincsenek.

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

Rendelkezésre állnak.

Pécsely, 2023. március 1.

Burgyánné Czibik Éva s. k.
polgármester