



Pécsely Község Polgármestere

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a.

Tel/fax: 87/445-017

Szám: 201/272 - 2/2023.

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Előkészítő: Pósa Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2023. június 19-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete I. módosításának elfogadása

Melléklet: rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetését az 1/2023. (II. 15.) rendeletével hagyta jóvá.

2023. 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 2023. évre számított bevételi és kiadási főösszege 199.546.671,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 1.660.803,- Ft-tal nőtt.

A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 101.916.914,- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 4.386.144,- Ft, amely általános tartalék

Tartalék előirányzata	5.310.341.- Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	1.624.987.-Ft
Személyi juttatás	-826.995.-Ft
Járadék	-67.000.-Ft
Villamos energia	-1.000.000.-Ft
Egyéb szolgáltatás	-463.800.-Ft
Játszóter felújítás	-231.600.-Ft
Működési célú áfa	-6.426.-Ft
Szolidaritási hjáradék korrekció	46.637.-Ft
Tartalék módosított előirányzata	4.386.144.-Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, mely összeg az eredeti előirányzatba nem lett bevonva.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A közüzemi díjak a kötelezettségvállalások alapján lettek módosítva, gázenergia és egyéb szolgáltatások közötti átvezetéssel, illetve a villamos energiára plusz forrással. A személyi, dologi és felhalmozási kiadások sorain lévő változásokról már döntött a testület, melyek ezen módosításban kerültek átvezetésre.

A költségvetés végleges főösszege tehát 199.546.671,- Ft-ra változott.

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

Pécsely, 2023. június 13.



Előzetes hatásvizsgálat

Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2023.(.....) önkormányzati rendelethez

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez módosításáról

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 külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

Egyéb hatások:

Nincsenek.

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

Rendelkezésre állnak.

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

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Pécsely Község Önkormányzat 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 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 199.546.671.- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 97.593.941.- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 101.952.730.- Ft
 - ba) belső hiány 101.916.914.- Ft
 - bb) külső hiány 35.816.- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése 0.- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 198.180.966.- Ft e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 1.365.705.- Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben a következő összegeket állapítja meg:

- a) **I. Működési kiadások 106.563.269.- Ft**
 - aa) Személyi juttatások 39.655.733.- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 4.533.834.- Ft
 - ac) Dologi kiadások 38.514.200.- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.673.000.- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 22.186.502.- Ft, **ebből** Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 20.846.139.- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 200.000.- Ft, elvonások, befizetések 1.140.363.-Ft. Tartalék 4.386.144.-Ft, **ebből** Általános tartalék 4.386.144.- Ft.
- b) **Felhalmozási kiadások 87.231.553.- Ft**
 - ba) Beruházások 83.449.953.- Ft
 - bb) Felújítási kiadások 3.731.600.- Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási kiadások 50.000.- Ft, **ebből** Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülre 50.000.- Ft
- c) **Finanszírozási kiadások 1.365.705.-Ft**
 - ca) Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre
 - cb) Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása

cc) Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása 1.365.705.- Ft cd) Pénzeszközök lekötött betétként való elhelyezése”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 4. melléklet tartalmazza 106.563.269.-Ft összegben.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 3.731.600.-Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az általános tartalék összege: 4.386.144.- Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Pécsely, 2023. június .

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Végző előterjesztői indokolás

Pécsely Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) 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.