

Pécsely Község Önkormányzata



POLGÁRMESTER

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a

Szám: 201/334-2 /2022.

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2022. június 20-i ülésére

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetését az 4/2022. (II. 17.) rendeletével hagyta jóvá.

A 2022. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált, mert az eredeti költségvetés elfogadása óta ismertté váltak olyan gazdasági események, amelyek hatással vannak a költségvetésre. Ilyenek a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése, a képviselő-testületi döntések költségvetési hatásainak átvezetése.

Pécsely Község Önkormányzatának 2022. évre számított bevételi és kiadási főösszege 216.060.442,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 6.664.617,- Ft-tal nőtt.

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

Céltartalékot képeztünk a közfoglalkoztatási támogatási előleg kiutalt 426.000,- Ft összegével.

A tartalék összege: 7.215.501,- Ft, amelyből az általános tartalék: 6.789.501,- Ft.

Általános tartalék előirányzat	2.917.589,- Ft
--------------------------------	----------------

Technikai (képlet) hiba miatti korrekció (2. melléklet miatt)	1.315.982,- Ft
Előző évi maradvány	4.217.515,- Ft

Kulturális bérfejlesztés támogatása	705.120,- Ft
Védőnő munkabér helyesbítése	-33.000,- Ft
Hulladékgyűjtő, padok beszerzése 35/2022. (III. 16.)	-573.065,- Ft
Gázkazán beszerzése – Templom u. 7. 40/2022. (IV. 7.)	-710.640,- Ft
Pécselyi Református Egyházközség támogatása 65/2022. (V. 30.)	-50.000,- Ft

Általános tartalék módosított előirányzata: 6.789.501,- Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

A szociális ágazati összevont pótlék első félévi összege átvezetésre került, így az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása nőtt 168.445,- Ft-tal.

A közfoglalkoztatási program a terveknek megfelelően folytatódik az önkormányzatnál, a kapott előleg összege növeli az egyéb működési célú bevételek államháztartáson belül sort. Ezen kívül az önkormányzat támogatást kapott kulturális bérfejlesztésre 705.120,- Ft értékben.

A 2021. évi zárszámadási rendeletnek megfelelően a maradvány bevonásra került, a finanszírozási bevételeket növelte. A bevételek részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A személyi juttatások 529.205,- Ft-tal nőtt. Pontosításra került a védőnő munkabére, június elejétől új hivatalsegéd dolgozik, akit ismét teljes állásban foglalkoztat az önkormányzat. A kapcsolódó szociális hozzájárulási adó 66.195,- Ft-tal növelte a munkaadókat terhelő járulékokat.

A dologi kiadások 437.600,- Ft-tal nőttek. Mivel a Kormány eltörölte az önkormányzatok rezsicsökkentését, ezért az esetleges többletkiadások fedezetére átvezetésre került 1.000.000,- Ft a tartalékkeret terhére. A működési kiadások részletezését, az átcsoportosításokat a 4. melléklet tartalmazza.

A képviselő-testület döntései alapján a beruházások értéke 1.283.705,- Ft-tal nőtt. Részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 216.060.442,- Ft-ra változott.

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

Pécsely, 2022. június 14.



**Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2022. (....) önkormányzati rendelet tervezete**

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

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 főössszeggel, a képviselő-testület 216.060.442,- forintban (továbbiakban Ft) állapítja meg az alábbi részletezettségben:

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 163.892.803,- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 52.167.639,- Ft
 - ba) belső hiány 51.217.515,- Ft
 - bb) külső hiány 950.124,- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése: 950.124,- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 213.914.706,- 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 főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

- a) Működési kiadások 100.093.603,- Ft
 - aa) Személyi juttatások 36.625.282,- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok 4.636.350,- Ft
 - ac) Dologi kiadások 36.682.572,- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.018.000,- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 18.131.399,- Ft, ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre 17.981.399,- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 150.000,- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 0,- Ft
 - af) Tartalékok 7.215.501,- Ft, ebből általános tartalék 6.789.501,- Ft, céltartalék 426.000,- Ft
- b) Felhalmozási kiadások 106.605.602,- Ft
 - ba) Beruházások 104.846.673,- Ft
 - bb) Felújítási kiadások 1.700.000,- Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási kiadások 58.929,- Ft, ebből egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre 58.929,- 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. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(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 100.093.603,- Ft összegben.

(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 104.846.673,- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.”

(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: 6.789.501,- Ft.

(7) Az önkormányzat 2022. évi céltartaléka 426.000,- 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 2022. június 22-én lép hatályba.

Pécsely, 2022. június

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:
Pécsely, 2022.

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.

Részletes indokolás

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegének, valamint a költségvetési hiány összegének módosítását tartalmazza.

A kiadási főösszegen belül a kiadások módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben.

2. §

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását tartalmazza.

3. §

A Rendelet mellékleteit szabályozza újra. A rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

4. §

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Pécsely, 2022. június 14.

Burgyánné Czibik Éva s. k.,
polgármester

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 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. 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, 2022. június 14.

Burgyánné Czibik Éva s. k.,
polgármester