

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2022. augusztus 13. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslát az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Bódi Józsefné polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Szabó Dorottya pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdései szerint

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat-bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) 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.


(4) A képviselő-testület a (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 beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt szükséges a rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez csatolt rendelet tervezetet vitassa meg, és fogadja el.

Cered, 2022. szeptember 6.

Bódi Józsefné
polgármester



Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a)-f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési bevételeit 78770438 Ft-ban,
aa) működési célú bevételeit 49452822 Ft-ban,
ab) felhalmozási célú bevételeit 1490980 Ft-ban,
ac) finanszírozási bevételeit 121187 Ft-ban,
ad) előző évi pénzmaradványát 27705449 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását 78770438 Ft-ban”
(állapítja meg.)

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bódi Józsefné
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

Az önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai

	A	B	C	D
		Megnevezés	2022. évi terv adatok (forintban)	2022. évi módosított előirányzat (forintban)
1	I.	Bevételek		
2	A.	Működési célú állami támogatások	36 241 827	36 345 393
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	14 176 602	14 176 602
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 234 300	15 234 300
6	1.4	Gyermekéktözvetési feladatok támogatása	1 117 770	1 117 770
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000	2 270 000
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155	3 461 560
9	1.7	Elszámolásból származó bevételek	0	85 161
10	B.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 309 000	7 399 429
11	C.	Közhatalmi bevételek	3 380 000	3 380 000
12	D.	Működési bevételek	2 283 000	2 328 000
13		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	45 213 827	49 452 822
14	E.	Felhalmozási bevételek	0	0
15	F.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	1 490 980
16		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0	1 490 980
17		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	45 213 827	50 943 802
18	G.	Finanszírozási bevételek	0	121 187
19	H.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 621 947	27 705 449
20		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	61 835 774	78 770 438
21	II.	Kiadások		
22	A.	Működési kiadások	54 982 147	59 342 329
23	1.	Személyi juttatások	17 637 000	21 269 570
24	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 108 000	2 352 030
25	3.	Dologi kiadások	25 053 770	25 406 165
26	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 059 631	4 959 631
27	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülré	3 876 000	3 976 000
28	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülré	0	10 000
29	7.	Elvonások és befizetések	0	0
30	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	1 247 746	1 368 933
31		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	54 982 147	59 342 329
32	B.	Felhalmozási kiadások	6 853 627	19 428 109
33	1.	Beruházások	3 131 802	15 706 284
34	2.	Felújítások	3 721 825	3 721 825
35		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 853 627	19 428 109
36		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 835 774	78 770 438

„2. melléklet

Az önkormányzat 2022/2023/2024/2025. évi gördülő terve

	A	B	C	D	E
	adatok forintban				
Sz.	BEVÉTELEK	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
a	Önkormányzatok működésének ált. támogatása	14 176 602			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	16 352 070			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0			
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 461 560			
1	Normalív célú állami támogatások (a-e)	36 345 393	37 691 500	39 199 160	40 767 126
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	3 380 000	3 515 200	3 655 808	3 802 040
3	Működési bevételek	2 328 000	2 374 320	2 469 293	2 568 065
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	7 399 429	3 441 360	3 579 014	3 722 175
I. Tárgyévi működési bevételek		49 452 822	47 022 380	48 903 275	50 859 406
5	Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 790 320	10 159 052	10 565 414	10 988 030
6	Finanszírozási bevételek	121 187			
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		59 364 329	57 181 432	59 468 689	61 847 436
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 490 980	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
9	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	0	0	0
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	17 915 129	0	0	0
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		19 406 109	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		78 770 438	57 181 432	59 468 689	61 847 436
Sz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	21 269 570	18 342 480	19 076 179	19 839 226
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó	2 352 030	2 192 320	2 280 013	2 371 214
3	Dologi kiadások	25 406 165	26 055 920	27 098 156	28 182 082
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	3 975 000	4 031 040	4 192 282	4 359 973
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	10 000	0	0	0
6	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 959 631	5 262 016	5 472 497	5 691 397
8	Működési célú finanszírozási kiadások	1 368 933	1 297 656	1 349 562	1 403 544
I. Tárgyévi működési kiadások		59 342 329	57 181 432	59 468 689	61 847 436
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		59 342 329	57 181 432	59 468 689	61 847 436
9	Beruházások	15 706 284	0	0	0
10	Felújítások	3 721 825	0	0	0
11	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		19 428 109	0	0	0
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		19 428 109	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		78 770 438	57 181 432	59 468 689	61 847 436

»

„4. melléklet

Az önkormányzat 2022. évi tervezett kiadásai és bevételei kormányzati funkciónkénti
(COFOG) részletezése

Ssz.	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B COFOG	C KIADÁS forintban	D BEVÉTEL forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		0	0
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	14 814 566	190 000
III	EGYÉB FELADATOK		63 955 872	78 530 438
1	Köztetető fenntartás	013320	166 000	147 755
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 350 000	2 138 000
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	1 368 933	16 828 295
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	3 876 000	9 787 753
5	Közfoglalkoztatás	041233	7 413 429	5 087 429
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	87 000	792 781
7	Hulladék kezelés	051030	89 000	0
8	Településfejlesztési projektek	062020	19 426 109	12 594 482
9	Települési vízellátás-, kezelés	063020	8 287 000	2 292 000
10	Közvilágítás	064010	1 747 000	1 880 925
11	Zöldterület-karbantartás	066010	1 370 000	1 567 388
12	Város-, községgazdálkodás	066020	696 000	0
13	Háziorvosi alapellátás	072111	89 000	0
14	Könyvtári áll gyarapítása	082042	228 000	228 000
15	Könyvtári szolgáltatás	082044	1 148 000	342 000
16	Közművelődési feladatok ellátása	082091	1 158 000	1 700 000
17	Intézményen kívüli gyermekéjkeztetés	104037	1 117 770	1 117 770
18	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ell.	106020	2 540 000	0
19	Falugondnoki szolgáltatás	107055	6 739 000	5 142 300
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	5 059 631	10 092 000
21	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel	900020	0	6 841 560
	MINDÖSSZESEN		78 770 438	78 770 438

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

s.sz	A Megnevezés	B Január	C Február	D Március	E Április	F Május	G Június	H Július	I Aug.	J Szept.	K Okt.	L Nov.	M Dec.	adatok Ft-ban		
														Összesen	Összesen	
	Bevételek															
1	Támogatások	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 783	3 028 782	3 028 782	3 028 782	36 345 393		
2	Közhatalmi bevételek					1 690 000				1 690 000				3 380 000		
3	Működési bevételek	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	194 000	2 328 000		
4	Műk.c.árvett pénzeszk.	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 619	616 620	7 399 429		
5	Működ.c.finansz.bev.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6	Fejlesztési maradv. ig.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7	Felhaln. célú tám. államh. beltről		1 490 980											1 490 980		
8	Finanszírozási bevételek			121 187										121 187		
9	Előző évi pénzm.	27 705 499												27 705 499		
10	Bevételek összesen	31 544 901	5 330 382	3 960 589	3 839 402	5 529 402	3 839 402	3 839 402	3 839 402	5 529 402	3 839 401	3 839 401	3 839 402	78 770 488		
	Kiadások															
11	Működési kiadások	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 194	4 945 195	59 342 329		
12	Beruházások			15 706 284										15 706 284		
13	Felújítási kiadások				744 365	744 365		744 365	744 365	744 365				3 721 825		
14	Felhaln.c.finansz.kiad													0		
15	Egyéb működési célú kiadás													0		
16	Kiadás összesen	4 945 194	4 945 194	20 651 478	5 689 559	5 689 559	4 945 194	5 689 559	5 689 559	5 689 559	4 945 194	4 945 194	4 945 195	78 770 438		

Általános indokolás

Szilaspogony Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2022. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – került sor.

Az önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási főösszege 78 770 438 Ft-ra módosult.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 16 934 664 Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg (forintban)	Megnevezés	Összeg (forintban)
I. Működési célú állami támogatások		I. Működési célú állami támogatások	
<i>I. Működési célú központosított állami támogatás</i>	103 566	<i>I. Működési célú központosított állami támogatás</i>	103 566
<i>Iparűzési adó kiegészítés (B115)</i>	18 405	<i>Közműdíjak kiadásainak növelése (K3)</i>	103 566
<i>Előző évi elsz. alapján 2021. évre még járó állami normatíva (B116)</i>	85 161		
II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás		II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás	
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	4 090 429	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	4 090 429
<i>Hosszabb idejű foglalkoztatás pályázat támogatása (B16)</i>	4 070 429	<i>Személyi illetmény növelése (K11) 3 640 000 Ft</i> <i>Járulék (K2) növelése 236 600 Ft</i> <i>Dologi kiadás (K3) 193 829 Ft</i>	4 070 429
<i>MFP Kommunális eszköz beszerzése támogatás, nyilvánosság (B16)</i>	20 000	<i>MFP Kommunális eszköz beszerzése támogatás, nyilvánosság</i>	20 000
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 490 980	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 490 980

MFP Kommunális eszköz beszerzése támogatás (B25)	1 490 980	MFP Kommunális eszköz beszerzése támogatás (K64, K67, K342)	1 490 980
3. Előirányzat átcsoportosítás feladat változás miatt	11 249 689	3. Előirányzat átcsoportosítás feladat változás miatt	11 249 689
Államháztartási megelőlegezés bevétel (K814) 121 187 Ft	121 187	Államháztartási megelőlegezés kiadás (K914) 121 187 Ft	121 187
Riasztórendszer javítás miatti átcsoportosítás (B402)	45 000	Riasztórendszer javítási költség (K334, K351)	45 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	11 083 502	Falugondnoki autó kifizetése (K64K67)	11 083 502
		Dologi kiadás csökkentés	-10 000
		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre (Medicopter)	10 000
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	16 934 664	KIADÁSI FŐÖSSZEG	16 934 664

A 2. §-hoz

A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.