

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. április 25. 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 jegyző a rendelet tervezetét elkészítette.

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

Cered, 2023. április 19.

Bódi Józsefné
polgármester



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

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

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és 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 bevételét 111 696 116 Ft-ban,
aa) működési célú bevételét 60 082 105 Ft-ban,
ab) felhalmozási célú bevételét 22 355 466 Ft-ban,
ac) finanszírozási bevételét 1 553 096 Ft-ban,
ad) előző évi pénzmaradványát 27705449 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását 111 696 116 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

„1. melléklet

Az önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai

	A	B Megnevezés	C 2022. évi 10/2022. (IX. 16.) számú határozattal módosított előirányzat	D 2022. évi módosított előirányzat
1	I.	Bevételek		
2	A.	<i>Működési célú állami támogatások</i>	36 345 393	39 851 864
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	15 579 550
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	1 117 770	1 054 500
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000	2 270 000
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 461 560	5 235 740
9	1.7	Elszámolásból származó bevétele	85 161	1 535 472
10	B.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	7 399 429	14 170 731
11	C.	<i>Közhatalmi bevételek</i>	3 380 000	3 380 000
12	D.	<i>Működési bevételek</i>	2 328 000	2 679 510
13		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	49 452 822	60 082 105
14	E.	<i>Felhalmozási bevételek</i>	0	0
15	F.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1 490 980	22 355 466
16		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	1 490 980	22 355 466
17		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	50 943 802	82 437 571
19	G.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	121 187	1 553 096
18	H.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	27 705 449	27 705 449
20		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	78 770 438	111 696 116
21	II.	Kiadások		
22	A.	<i>Működési kiadások</i>	59 342 329	69 763 265
23	1.	Személyi juttatások	21 269 570	25 982 582
24	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 352 030	2 721 495
25	3.	Dologi kiadások	25 406 165	29 312 715
26	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 959 631	4 959 631
27	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	3 976 000	3 976 000
28	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	10 000	10 000
29	7.	Elvonások és befizetések	0	0
30	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	1 368 933	2 800 842
31		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	59 342 329	69 763 265
32	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	19 428 109	41 932 851
33	1.	Beruházások	15 706 284	38 207 460
34	2.	Felújítások	3 721 825	3 722 257
35	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	3 134
36		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	19 428 109	41 932 851
37		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	78 770 438	111 696 116

”

„2. melléklet

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

	A	B	C	D	E
adatok forintban					
Ssz.	BEVÉTELEK	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
a	Önkormányzatok működésének ált. támogatása	14 176 602			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	16 634 050			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0			
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	5 235 740			
f	Elszámolásból származó bevételek	1 535 472			
1	Normatív célú állami támogatások (a-f)	39 851 864	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	2 679 510	2 374 320	2 469 293	2 568 065
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	14 170 731	3 441 360	3 579 014	3 722 175
I. Tárgyévi működési bevételek		60 082 105	47 022 380	48 903 275	50 859 406
5	Előző évi működési maradvány igénybevétele	8 128 064	10 159 052	10 565 414	10 988 030
6	Finanszírozási bevételek	1 553 096			
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		69 763 265	57 181 432	59 468 689	61 847 436
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 355 466	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
9	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		22 355 466	0	0	0
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	19 577 385	0	0	0
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		41 932 851	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		111 696 116	57 181 432	59 468 689	61 847 436
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	25 982 582	18 342 480	19 076 179	19 839 226
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó	2 721 495	2 192 320	2 280 013	2 371 214
3	Dologi kiadások	29 312 715	26 055 920	27 098 156	28 182 082
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	3 976 000	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	2 800 842	1 297 656	1 349 562	1 403 544
I. Tárgyévi működési kiadások		69 763 265	57 181 432	59 468 689	61 847 436
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		69 763 265	57 181 432	59 468 689	61 847 436
9	Beruházások	38 207 460	0	0	0
10	Felújítások	3 722 257	0	0	0
11	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	3 134	0	0	0
12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		41 932 851	0	0	0

FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	41 932 851	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	111 696 116	57 181 432	59 468 689	61 847 436

”

TERVEZET

„4. melléklet

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

	A	B	C	D
Ssz.	FELADAT MEGNEVEZÉSE	COFOG	KIADÁS forintban	BEVÉTEL forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		0	0
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	16 928 592	483 800
III	EGYÉB FELADATOK		94 767 524	111 212 316
1	Köztetető fenntartás	013320	166 000	147 755
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 350 000	2 138 000
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	2 800 842	21 766 675
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	3 876 000	9 787 753
5	Közfoglalkoztatás	041233	11 326 632	9 000 632
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	24 484 093	24 681 481
12	Város-, községgazdálkodás	066020	1 010 692	666 202
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 gyermekétkeztetés	104037	1 117 770	1 117 770
18	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ell.	106020	2 540 000	0
19	Falugondnoki szolgáltatás	107055	7 020 980	5 142 300
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	6 815 406	10 092 000
21	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel	900020	0	6 841 560
	MINDÖSSZESEN		111 696 116	111 696 116

”

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

s.sz	A Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1	Támogatások	3 320 988	3 320 988	3 320 988	3 320 988	3 320 988	3 320 988	3 320 988	3 320 988	3 320 990	3 320 990	3 320 990	3 320 990	39 851 864
2	Közhatalmi bevételek					1 690 000				1 690 000				3 380 000
3	Működési bevételek	223 292	223 292	223 292	223 292	223 292	223 292	223 292	223 294	223 294	223 294	223 292	223 292	2 679 510
4	Műk.c.átvett pénzeszk.	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 894	1 180 895	1 180 895	1 180 895	14 170 731
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	Felhal. célú tám. államh. belülről				1 490 980							20 864 486		22 355 466
8	Finanszírozási bevételek								246 768				1 306 328	1 553 096
9	Előző évi pénzm.	27 705 449												27 705 449
10	Bevételek összesen	32 430 623	4 725 174	4 725 174	6 216 154	6 415 174	4 725 174	4 971 944	6 415 178	4 725 179	25 589 663	6 031 505	111 696 116	
	Kiadások													
11	Működési kiadások	5 813 605	5 813 605	5 813 605	5 813 605	5 813 605	5 813 605	5 813 605	5 813 606	5 813 606	5 813 606	5 813 606	5 813 606	69 763 265
12	Beruházások			16 054 974								22 152 486		38 207 460
13	Felújítási kiadások				744 451			744 451	744 452	744 452				3 722 257
14	Felhal.c.finansz.kiad. államh. belültre									3 134				3 134
15	Egyéb működési célú kiadás													0
16	Kiadás összesen	5 813 605	5 813 605	21 868 579	6 558 056	6 558 056	5 813 605	6 558 058	6 561 192	5 813 606	27 966 092	5 813 606	111 696 116	

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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 **111 696 116 Ft-ra** módosult.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 32 925 678 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 állami támogatások</i>	281 980	<i>I. Működési célú állami támogatások</i>	281 980
<i>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i> <i>Évközi mutató változás miatt (B1131)</i>	345 250	<i>Dologi kiadás növelése (K3)</i>	281 980
<i>Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</i> <i>Évközi mutató változás miatt (B1132)</i>	-63 270		
2. Működési célú központosított állami támogatás	3 224 491	2. Működési célú központosított állami támogatás	3 224 491
<i>2022. évi Szoc tüzelőanyag tám. (B115)</i>	1 755 775	<i>2022. évi Szoc tüzelőanyag tám. Dologi kiadás (K3)</i>	1 755 775
<i>2022. évi iparűzési adó kiegészítés (B115)</i>	18 405	<i>Közműdíjak kiadásainak növelése (K331)</i>	18 405
<i>2022. évi HIPA kiegészítő támogatás (B116)</i>	1 450 311	<i>Dologi kiadások növelése (K3)</i>	1 450 311
II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás		II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás	

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 771 302	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 771 302
Hosszabb idejű foglalkoztatás pályázat támogatása (2022.03.01-2022.08.31) (B16)	2 035 203	Személyi illetmény növelése (K11) 1 820 000 Ft Járulék (K2) növelése 118 300 Ft Dologi kiadás (K3) 96 903 Ft	2 035 203
Hosszabb idejű foglalkoztatás pályázat támogatása (2022.09.01-2022.12.31) (B16)	1 878 000	Személyi illetmény növelése (K11) 1 768 000 Ft Járulék (K2) növelése 110 000 Ft	1 878 000
GINOP (hosszabb időtart. közfogi) program támogatása (B16)	293 800	Személyi illetmény (K11)	293 800
MVH támogatás	181 850	Dologi kiadás növelése	181 850
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024 (Zöldterület fejlesztés) (B16)	2 067 757	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024 (Zöldterület fejlesztés) Dologi kiadások növelése (K3) 917 757Ft; (K64, K67)	2 067 757
Működési célú bevételek (B16)	314 692	Dologi kiadások növelése (K3)	314 692
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 864 486	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 864 486
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024 (Zöldterület fejlesztés) (B25)	20 864 486	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024 (Zöldterület fejlesztés) (K64, K67)	20 864 486
3. Előirányzat átcsoportosítás feladat változás miatt	1 783 419	3. Előirányzat átcsoportosítás feladat változás miatt	1 783 419
Működési célú bevételek	351 510	Személyi illetmény növelése (K11)	831 212
Államháztartási megelőlegezés bevétel (B814)	1 431 909	Államháztartási megelőlegezés kiadás (K914)	1 431 909
		Dologi kiadás csökkentés	-479 702
		Felhalmozási célú kiadások (MFP-Urnafal elsz. köv. visszafizetés) (K84)	3 134

		<i>Dologi kiadás csökkentés</i>	<i>-3134</i>
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	32 925 678	KIADÁSI FŐÖSSZEG	32 925 678

A 2. §-hoz

A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.