



Vászoly Község Önkormányzata

Levelezési cím: 8245 Vászoly, Béke tér 1.
Telefon: 87/ 445-053, 545-007, Fax.sz.: 87/445-053
E-mail cím: vaszoly@canet.hu

Szám: 401/ - /2023.

Előterjesztő: Rózsahegyi Tibor polgármester
Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 2. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2023. január 13-i ülésére

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetését az 4/2022.(II. 15.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

Az államháztartásról szóló 2021. 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.

Vászoly Község Önkormányzatának 2022. évre számított bevételi és kiadási főösszege 306.030.880,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 110.401.199,- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat. A főösszesítésemből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 171.872.339,- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A 2023. évi állami támogatások előlegeként az önkormányzat 1.033.609,- Ft állami támogatás megelőlegezést kapott 2022. december végén. Ez az összeg megnövelte a finanszírozási bevételeket, melyet céltartalékba helyeztünk.

A tartalék összege: 11.054.068,- Ft, amelyből az általános tartalék: 10.020.459,- Ft.

Általános tartalék előirányzat	10.313.459,- Ft
Idegenforgalmi adó miatt	-250.000,- Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása miatt	-43.000,- Ft

Általános tartalék módosított előirányzata: 10.020.459,- Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

Az önkormányzat támogatást kapott szociális célú tüzelőanyag vásárlásához 209.550,- Ft értékben. Ez a bevétel a működési célú támogatások államháztartáson belül soron jelenik meg.

Az idegenforgalmi adó 2022. évi bevétele várhatóan nem éri el az eredetileg tervezett összeget, ezért csökkentettük az előirányzatot 250.000,- Ft-tal.

A bevételek részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A szociális tüzelőanyag költsége növelte a dologi kiadásokat. A kiadások részletezését, a szükséges átcsoportosítások részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

A beruházások és felújítások összege nem változott. Az átcsoportosításokat a 6. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 306.030.880,- Ft-ra változott.

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

Vászoly, 2023. január 8.

Rózsahegy Tibor
polgármester

**Vászoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (...) önkormányzati rendelet tervezete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Vászoly 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 költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 306.030.880,- forintban (továbbiakban Ft) állapítja meg az alábbi részletezettségben:

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 132.849.870,- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 173.181.010,- Ft
 - ba) belső hiány 171.872.339,- Ft
 - bb) külső hiány 1.308.671,- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése: 1.308.671,- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 304.839.781,- Ft
- e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 1.191.099,- Ft

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) 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 előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

- a) Működési kiadások 70.628.326,- Ft
 - aa) Személyi juttatások 17.595.804,- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok 2.239.676,- Ft
 - ac) Dologi kiadások 32.747.433,- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.330.000,- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 15.715.413,- Ft, ebből működési célú támogatások államháztartáson belülről 15.370.316,- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 144.000,- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 201.097,- Ft
 - af) Tartalékok 11.054.068,- Ft, ebből általános tartalék 10.020.459,- Ft, céltartalék 1.033.609,- Ft.
- b) Felhalmozási kiadások 223.157.387,- Ft
 - ba) Beruházások 68.192.320,- Ft
 - bb) Felújítási kiadások 154.827.567,- Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási kiadások 137.500,- Ft, ebből egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülről 37.500,- Ft, egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre 100.000,- Ft

- c) Finanszírozási kiadások 1.191.099,- Ft, ebből hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre 0.- Ft, Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása 0.-Ft, állami támogatás megelőlegezés visszafizetése 1.191.099,- Ft.

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (2) és (6)-(7) 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 70.628.326,- Ft összegben.

(6) Az általános tartalék összege: 10.020.459,- Ft.

(7) Az önkormányzat 2022. évi céltartaléka 1.033.609,- Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Rózsahegy Tibor
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Vászoly, 2023.

dr. Tárnoki Richárd
címetes főjegyző

Általános indokolás

Vászoly Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (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.

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.

Vászoly, 2023. február 8.

Rózsahegyi Tibor s. k.,
polgármester