Balatonszőlős Község
Önkormányzata

Polgármester
8233 Balatonszőlős, Fő u. 9. **polgarmester@balatonszolos.hu**

Szám: ...../2022.

Előterjesztő: Mórocz László polgármester
Előkészítő: Pósa Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2022. június 21-i ülésére

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszőlős Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését az 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2022. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Balatonszőlős Község Önkormányzatának 2022. évre számított bevételi és kiadási főösszege 489.798.623.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 33.586.713.- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat. A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 107.488.782.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 12.835.488.- Ft, amelyből az általános tartalék: 4.086.646.- Ft.

Tartalék előirányzata	6.276.769.- Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	2.488.782.- Ft
Szociális ágazati pótlék	144.113.- Ft
Kulturális feladatok bértámogatása	696.691.- Ft
Ingatlan értékesítés	6.000.000.- Ft
Szociális normatíva	-31.651.- Ft
Közfoglalkoztatási támogatás	-366.352.- Ft
Közüzemi díjak	-200.000.- Ft
Karbantartási szolgáltatás	-200.000.- Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	-768.397.- Ft

Működési célú áfa	-315.467.- Ft
Cserényhegyi út tervdokumentáció	-889.000.- Ft
Tartalék módosított előirányzata:	12.835.488.- Ft
Céltartalék: Viziközmű	8.748.842.- Ft
Általános tartalék:	4.086.646.- Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítás vált szükségessé:
Állami támogatás növekedése 696.513.-Ft-tal, melynek részletezése a 3. mellékletben található. A Cserényhegyi út felújítása pályázati támogatás 22.688.727.-Ft, melynek kiadási oldala is beállításra került a felújítások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és egyéb szolgáltatások sorokon. Szintén nyertes pályázatként szerepel a kulturális feladatok bértámogatása. A lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatásának beállítása átvett és átadott pénzeszközként jelenik meg. A bevételi oldal növekedett még településrendezési szerződések általi befizetések és tervezett ingatlan értékesítések miatt.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:
A közüzemi díjak a kötelezettségvállalások alapján lettek növelve, az eredetileg betervezett karbantartási szolgáltatások pedig várhatóan nem nyújtanak elég fedezetet. A 2021. évben folyósított, de fel nem használt szociális normatíva és közfoglalkoztatott támogatás már visszafizetésre került. A beruházások melléklet az elnyert pályázati támogatások, illetve a testületi döntések alapján nevesítve lettek.

A költségvetés végleges főösszege tehát 489.798.623.- Ft-ra változott.

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

Balatonszőlős, 2022. június 7.

Mórocz László
polgármester

Balatonszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének
../2022. (VI. ...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Balatonszőlős 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 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 489.798.623.- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben

a) Költségvetési bevételek előirányzata: 382.309.841.- Ft
b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 107.488.782.- Ft
ba) belső hiány 107.488.782.- Ft
bb) külső hiány 0.- Ft
c) Állami támogatás megelőlegezése 0.- Ft
d) Költségvetési kiadások előirányzata: 488.705.599.- Ft
e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 1.093.024.- Ft"

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

a) **I. Működési kiadások 84.983.376.- Ft**
aa) Személyi juttatások 22.650.780.- Ft
ab) Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 2.745.948.- Ft
ac) Dologi kiadások 39.753.564.- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.261.000.- Ft
ae) Egyéb működési kiadások 16.572.084.- Ft, ***ebből*** Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 15.118.033.- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 1.422.400.- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 31.651.-Ft. Tartalék 12.835.488.-Ft, ***ebből*** Általános tartalék 4.086.646.- Ft, Céltartalék 8.748.842.- Ft.

b) **Felhalmozási kiadások 390.886.735.- Ft**
ba) Beruházások 8.848.251.- Ft
bb) Felújítási kiadások 382.011.698.- Ft
bc) Egyéb felhalmozási kiadások 26.786.- Ft, ***ebből*** Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülre 26.786.- Ft

c) **Finanszírozási kiadások 1.093.024.-Ft**
ca) Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre
cb) Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása
cc) Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása 1.093.024.- Ft
cd) Pénzeszközök lekötött betétként való elhelyezése"

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) 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 84.983.376.-Ft összegben."

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 8.848.251.- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben."

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 382.011.698.-Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben."

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 26.786.- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben."

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az általános tartalék összege: 4.086.646.- Ft."

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az önkormányzat 2022. évi céltartaléka 8.748.842.-Ft"

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az e rendelet 1. melléklete szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete az e rendelet 2. melléklete szerint módosul.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete az e rendelet 3. melléklete szerint módosul.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete az e rendelet 4. melléklete szerint módosul.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete az e rendelet 5. melléklete szerint módosul.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete az e rendelet 6. melléklete szerint módosul.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete az e rendelet 7. melléklete szerint módosul.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete az e rendelet 8. melléklete szerint módosul.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete az e rendelet 9. melléklete szerint módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mórocz László
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Balatonszőlős, 2022. június …

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Általános indokolás

Balatonszőlős Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022.(II. 16.) 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. §-hoz:

Az önkormányzat 2022. évi költségvetése 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. §-hoz:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását tartalmazza.

3. §-hoz:

A Rendelet költségvetési tételek módosításával érintett mellékleteit szabályozza újra. A rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

4. §-hoz:

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Előzetes hatásvizsgálat

Balatonszőlős Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2022.(.....) önkormányzati rendeletéhez

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
5/2022. (II. 16.) önkormányzati rendeletének 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 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. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkenheti. 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.