

ELŐTERJESZTÉS
Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

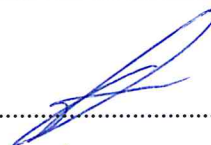
Az előterjesztés tárgya:

**Csörög Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 23.)
önkormányzati rendelet módosítása**

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2022. szeptember 27.
A napirendet tárgyaló ülés:	Képviselő-testület
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:	nyílt / zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:	rendes / rendkívüli
A rendelet elfogadásához szükséges többség típusa:	egyszerű / minősített
A szavazás módja:	nyílt / titkos
A napirendet tárgyaló bizottság:	<u>Pénzügyi Bizottság</u> / <u>Szociális Bizottság</u>

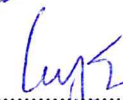
Előterjesztő:

Szorcsik József polgármester

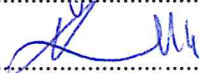


Az előterjesztést készítette:

Czinege Éva pénzügyi ügyintéző



Kiskuti Petra jegyző



Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgálta:

Kiskuti Petra jegyző



Törvényességi észrevétel:

nincs / az alábbi

Melléklet:

-

Az előterjesztés tárgyalására meghívást kap:

-

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Csörög Község Önkormányzata 2022. február -i ülésén fogadta el Csörög Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendeletét. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint 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.

A költségvetés módosítására vonatkozó fent hivatkozott rendelkezések:

„34. § (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.”

Az előirányzat-módosításokra a 2022. évben realizált bevételek és azok felhasználása, a kiadási előirányzatokat érintő feladat átcsoportosítások, valamint a költségvetés elfogadását követően tett kötelezettségvállalások miatt kerül sor a rendelet-tervezet szöveges és számszaki rendelkezései szerint. A módosítások a 2022.06.30-i állapotot tükrözik.

1. önkormányzat

Kiadások:

A személyi juttatások előirányzat módosításának oka a reprezentációs költség elszámolása.

Dologi kiadások előirányzat sor változásának oka:

- az értékesített „kivett telephely” után fizetett ÁFA, melynek összege: 16.576.000 Ft.
- Covid gyorsteszt, fertőtlenítőszer beszerzése: 305.000 Ft
- Önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó dologi, szolgáltatási kiadások: 819.084 Ft.
- Civil-ház takarítása miatt tisztítószer beszerzése: 140.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások sor változásának oka:

- a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások összegét (2021. év), 4.043.944 Ft visszafizetését tartalmazza
- A Belügyminisztérium Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai melléklet 2.1.1. jogcíme Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása keretében kapott 7.721.200 Ft, mely átutalásra került a DMRV részére
- a tartalékon pedig 25.616.632 Ft került felhasználásra.

Beruházási kiadások előirányzata a kapott pályázati összegeket tartalmazza:

- MFP-BJA/2022. Önkormányzati járdaépítés/felújítás anyagtámogatás 9.997.046 Ft, pályázati dokumentáció összeállítása, építési tervdokumentáció összeállítása: 226.200 Ft.
- MFP-UHK/2022. Út építése/felújítása 44.971.805 Ft, pályázati dokumentáció összeállítása, építési tervdokumentáció összeállítása: 226.200 Ft.

- MFP-BJA/2021 Önkormányzati járdaépítés/felújítás anyagtámogatás pályázati tervezési feladatok díja: 292.100 Ft.
 - MFP-OJKJF/2021 Óvodai játszóudvar, közterületi játszótér fejlesztése pályázathoz kapcsolódó egyéb tervezési feladatok díja: 343.000 Ft.
 - Csörög Kossuth Lajos utca 1864/13 hrsz, Civil Ház beruházási költségei: szennyvíz bekötés tervezése: 114.300 Ft, csatornázás, csatornázáshoz felhasznált anyagok: 184.785 Ft, vízóraakna és fedél: 71.250 Ft, ivóvíz bekötővezeték kialakítása: 137.065 Ft, műanyagredőny, szúnyoghálóval: 381.000 Ft, egyéb tervezési feladatok, építészeti tervezés: 1.040.000 Ft.
 - Posta WC helyiség felújítása: 199.877 Ft.
 - Orvosi rendelőbe klíma beszerzése: 343.000 Ft.
 - Közmunkaprogram nyomtató beszerzés: 21.000 Ft
- Egyéb felhalmozási célú kiadás sor növekedése a KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-19 (ASP) támogatás fel nem használt összeg visszautalása.

Bevételek:

A bevételi oldalon pluszként jelenik meg a működési célú támogatások államháztartáson belülről, mely az évközi módosításoknak köszönhetően kiegészítő támogatásban részesült az önkormányzat, valamint, A Belügyminisztérium Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai melléklet 2.1.1. jogcíme Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása keretében kapott 7.721.200 Ft-ot, mely átutalásra került a DMRV részére.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

- MFP-BJA/2022. Önkormányzati járdaépítés/felújítás anyagtámogatás 9.997.046 Ft.
- MFP-UHK/2022. Út építése/felújítása 44.971.805 Ft.

2. Csörögi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kiadási oldalon a személyi juttatások sor növekedett 920.000 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó sor: 144.444 Ft-tal, a dologi kiadás sor növekedett: 112.396 Ft-tal, illetve a beruházási kiadás sor: 112.396 Ft-tal. Összesen: 1.365.124 Ft növekedés a 2022. április 3. napjára kifizűzött közös eljárásban lebonyolításra kerülő országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás biztosítása érdekében kapott költségeket tartalmazza, ezzel összhangban a bevételi előirányzat is növekedett, 1.365.124 Ft-tal, amit a Nemzeti Választási Iroda utalt támogatásként.

Kérem, hogy a képviselő-testület az előterjesztést vitassa meg és fogadja el a rendeletet.

2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBEN HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

költségvetési rendelet elfogadása, a polgármester és a képviselő-testület által a tárgyévben elfogadott határozatok

3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény

4. KÖLTSÉGGIHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE

mellékletek szerint

5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

Pénzügyi Bizottság véleménye:

Szociális Bizottság véleménye:

6. HATÁROZATI JAVASLAT/RENDELET TERVEZET

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (...) önkormányzati rendelete Csörög Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása: Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása.

Költségvetési hatása: Elfogadott módosítások szerint.

Környezeti, egészségi következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet módosításának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincsen.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Möt-v-ben és Áht-ban előírt jogalkotási kötelezettség teljesítése.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: Mulasztásos törvénysértés miatt felügyeleti bírság kiszabása, állami feladat finanszírozás lehívhatóságának elmaradása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: Az önkormányzati rendelet alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei biztosítottak.

Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (...) önkormányzati rendelete

Csörög Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról

Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Csörög Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetését 675 697 535 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül a működési bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 182 841 141 Ft, a felhalmozási bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 134 507 161 Ft.
(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetését 675 697 535 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül a működési kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 271 955 254 Ft, a felhalmozási kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 395 238 489 Ft.

2. §

A Rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek költségvetési bevétele és kiadása:
a) önkormányzat 674 332 411 Ft,
b) Csörögi Polgármesteri Hivatal 47 664 434 Ft,»

3. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

4. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csörög, 2022. ...

Szorcsik József
polgármester

Kiskuti Petra
jegyző

Indokolás

1. §

A § a kiadási és bevételi főösszegek módosítását tartalmazza.

2. §

Ez a § a módosított kiadási és bevételi főösszeg figyelembevételével az Önkormányzat és költségvetési szerveinek módosított kiadásait és bevételeit határozza meg.

3. §

A normaszöveg szöveges részében foglalt módosításokat a kapcsolódó mellékletekben át kell vezetni, ezért a megfelelő mellékleteket is módosítani kell.

4. §

A § a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Csörög, 2022. szeptember 20.

1. melléklet a .../2022. (...) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Csörög Község Önkormányzat 2022. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (adatok Ft-ban)	Önkormányzat		
	Eredeti előirányzat	1. Módosítás	1. Módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	78 638 612	1 005 745	79 644 357
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 014 810	144 444	10 159 254
K3. Dologi kiadások	73 699 450	18 199 575	91 899 025
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 591 000	56 270	15 647 270
K5. Egyéb működési célú kiadások	88 456 836	-13 851 488	74 605 348
K6. Beruházási kiadások	286 291 024	58 888 321	345 179 345
K7. Felújítások	49 893 776	0	49 893 776
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	165 368	165 368
K1-8. Költségvetési kiadások	602 585 508	64 608 235	667 193 743
K9. Finanszírozási kiadások	8 503 792	0	8 503 792
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	611 089 300	64 608 235	675 697 535
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	142 669 817	9 086 324	151 756 141
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	55 521 911	55 521 911
B3. Közhatalmi bevételek	21 950 000	0	21 950 000
B4. Működési bevételek	9 135 000	0	9 135 000
B5. Felhalmozási bevételek	78 985 250	0	78 985 250
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	252 740 067	64 608 235	317 348 302
B8. Finanszírozási bevételek	358 349 233	0	358 349 233
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	611 089 300	64 608 235	675 697 535

"

2. melléklet a .../2022. (...) önkormányzati rendelethez

"2. melléklet a 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2022. évi költségvetése
Költségvetési egyenleg (Ft)

Csörög Község Önkormányzata	önkormányzat	Polgármesteri Hivatal
MŰKÖDÉSI MÉRLEG		
K1. Személyi juttatások	44 517 498	35 126 859
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 507 999	4 651 255
K3. Dologi kiadások	84 658 501	7 240 524
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 647 270	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	74 605 348	0
K1-8. Költségvetési kiadások	224 936 616	47 018 638
K9. Finanszírozási kiadások	54 803 102	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	279 739 718	47 018 638
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	150 391 017	1 365 124
B3. Közhatalmi bevételek	21 950 000	0
B4. Működési bevételek	9 135 000	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	181 476 017	1 365 124
B8. Finanszírozási bevételek		46 299 310
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	181 476 017	47 664 434
Működési egyenleg:	-98 263 701	645 796
FELHALMOZÁSI MÉRLEG		
K6. Beruházási kiadások	344 533 549	645 796
K7. Felújítások	49 893 776	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	165 368	0
K1-8. Költségvetési kiadások	394 592 693	645 796
K9. Finanszírozási kiadások	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	394 592 693	645 796
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	55 521 911	0
B5. Felhalmozási bevételek	78 985 250	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	134 507 161	0
B8. Finanszírozási bevételek	358 349 233	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	492 856 394	0
Felhalmozási egyenleg	98 263 701	-645 796

"

3. melléklet a .../2022. (...) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelethez.

Csörög Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése	önkormányzat				Polgármesteri Hivatal			
	Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (adatok Ft-ban)							
	I. redeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	I. redeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	I. redeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	44 431 753	85 745	44 517 498	34 206 859	920 000	35 126 859		
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 507 999	0	5 507 999	4 506 811	144 444	4 651 255		
K3. Dologi kiadások	66 647 210	18 011 291	84 658 501	7 052 240	188 284	7 240 524		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 591 000	50 270	15 647 270	0	0	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások	88 456 836	-13 851 488	74 605 348	0	0	0		
K6. Beruházási kiadások	285 757 624	58 775 925	344 533 549	533 400	112 396	645 796		
K7. Felújítások	49 893 776	0	49 893 776	0	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	165 368	165 368	0	0	0		
K1-8. Költségvetési kiadások	556 286 198	63 243 111	619 529 309	46 299 310	1 365 124	47 664 434		
K9. Finanszírozási kiadások	54 803 102	0	54 803 102	0	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	611 089 300	63 243 111	674 332 411	46 299 310	1 365 124	47 664 434		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	142 669 817	7 721 200	150 391 017	0	1 365 124	1 365 124		
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	55 521 911	55 521 911	0	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	21 950 000	0	21 950 000	0	0	0		
B4. Működési bevételek	9 135 000	0	9 135 000	0	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek	78 985 250	0	78 985 250	0	0	0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0		
B1-7. Költségvetési bevételek	252 740 067	63 243 111	315 983 178	0	1 365 124	1 365 124		
B8. Finanszírozási bevételek	358 349 233	0	358 349 233	46 299 310	0	46 299 310		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	611 089 300	63 243 111	674 332 411	46 299 310	1 365 124	47 664 434		