

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 8.) önkormányzati rendelete

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) rendelet módosításáról

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésében, és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt –333 466 eFt-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) 568 757 eFt-ban finanszírozási kiadásainak összegét 3 311 e Ft.-ban bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 97 083eFt-ban finanszírozási bevételek összegét 97 083 eFt-ban határozza meg”

2. §

(1) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(19) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(20) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(21) A Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete Bélmegyer Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. május 9-én lép hatályba.



Pecz Sándor
polgármester




Dr. Baji Mihály

jegyző nevében és megbízásából
Sós Ádám kirendeltség-vezető

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került: Bélmegyer, 2023.május 08-án perc



Dr. Baji Mihály jegyző
névében és megbízásából
Sós Ádám
kirendeltség-vezető

Előzetes hatásvizsgálat

a Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) rendelet módosításához

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. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségügyi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a megalkotás szükségességét, a megalkotás elmaradásának várható következményeit.

1. Társadalmi hatások

A rendelet tervezet biztosítja, hogy a közfeladatok hatékony ellátásához a szükséges források a megfelelő időben a megfelelő mennyiségben rendelkezésre álljanak, valamint a településen a közfeladatok ellátásának zavartalansága és a pályázatok forrásigénye biztosított legyen.

2. Gazdasági hatás

A rendelet tervezet a 2022. évi költségvetésben meghatározott előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

3. Költségvetési hatás

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szerv költségvetésének a rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések átvezetését, pályázati források beépítését tartalmazza.

4. Környezeti, egészségügyi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111§ (1) – (3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34 § (1)-(5) bekezdésében foglaltak teszik indokolttá.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bélmegyer, 2023. március



2. Dr. Baji Mihály jegyző
nevében és megbízásából
Sós Ádám
kirendeltségvezető

Végső előterjesztői indoklás

Általános indoklás

a Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) rendelet módosításához

A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetést a 2/2022. (II.25.) rendeletével fogadta el, amelyet harmadik alkalommal kívánunk módosítani.

Az államháztartásról szóló törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint 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-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!



Pérecz Sándor
polgármester



Részletes indoklás

Tisztelt Képviselő-testület!

„Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és a (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A törvény 34. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A törvény 34. §. (3) bekezdése értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

A törvény 34. §. (4) bekezdése értelmében 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.

A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.”

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évről szóló költségvetését 2/2022. (II.25.) önkormányzati rendeletével fogadta el 333 466 e Ft költségvetési összeggel.

Jelen módosítás által az eredeti költségvetésünk *bevételi, illetve kiadási összege 238 602 e Ft-al nő.*

A költségvetés összege ennek megfelelően 572 068 e Ft.

A költségvetés módosítását indokolják:

- a képviselő-testület által hozott döntések,
- központi támogatások változása,
- pályázatok támogatások beépítése, korrekciója.

BEVÉTELEK

A 2022. évi költségvetés bevételi előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

A működési célú támogatások előirányzatát növelni szükséges 13.163 eFt összegben. Beépítésre került a 2022. évi HIPA kedvezményrel kapcsolatos támogatás és a 25.000 fő alatti települések önkormányzati támogatása.

A működési saját bevétel előirányzatát 4.943 e Ft összeggel emelni szükséges. Ez tartalmazza a Közfoglalkoztatás keretében előállított termékek értékesítésének ellenértékét, valamint a visszaigényelt áfa összegét.

A bevételek főösszege a módosítások átvezetését követően **572 068 e Ft,**
amely tartalmazza a finanszírozási bevételek összegét is.

KIADÁSOK

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata 9.100 eFt összegben csökken. Ez tartalmazza a 2023. évre áthúzódó közfoglalkoztatási bér és járulék összegét, amely átcsoportosításra került a tartalékok közé.

A **dologi kiadások** előirányzatát 23.463 eFt összegben növelni szükséges, amely a közfoglalkoztatás keretében előállított készletek előállítási költségeihez szükséges kiadásokat, a fűcántelephez kapcsolódó kiadásokat és anyagbeszerzést tartalmazza, illetve a pályázatok kiadásainak azt a részét, amely nem a bekerülési érték részét képezi.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata 4.891 e Ft-tal nő, amely a Bélmegyeri Konyha Kft. részére nyújtott támogatás összegét 3.600 eFt-ot és a Muronyi közös Hivatal részére elutalt normatíva túllépés összegét jelenti.

A **beruházások és felújítások** előirányzata 129.587 e Ft-al csökken, ami a VP6-7.2.1.1-21 Szik sor, Kárászmegyeri út felújítás, TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00025 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése, TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00042 Élhető településfejlesztés – Bélmegyer és VP6-7.2.1.1-20 Piac pályázatok 2023. évet érintő kiadásait tartalmazza, amely átcsoportosításra került a tartalékok terhére.

A beruházások és felújítások előirányzatát részletesen a rendelet 9. számú melléklete mutatja be.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** előirányzatát 4.946 eFt összeggel csökkenteni szükséges, amely soron az MFP Önkormányzati utak, járda pályázat visszafizetési kötelezettsége szerepelt, viszont határidő hosszabbítás miatt megvalósításra került a pályázat, így a dologi kiadások között került költségesítésre.

A **működési és fejlesztési tartalék** összességében nő 135.562 eFt összeggel, melyet részletesen a *12. számú mellékletben* mutatok be.

A kiadások fősszege a módosítások átvezetését követően **572 068 e Ft.**
mely tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is.

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A Képviselő-testület a költségvetésben feladatok ellátásához 2022. évre az engedélyezett létszámot 52 főben határozta meg.

A jelen módosítási javaslat elfogadása után a költségvetés fősszege 572 068 e Ft-ra módosul.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

Bélmegyer, 2023. március

Perecz Sándor
polgármester