

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 28-i ülésére

Tárgy: Klárafalva Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Boros Zsolt Mihály polgármester

Az előterjesztést készítette: Szigeti Ferencné gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Angyal Zsolt jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2021 (II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg 338.412 ezer forint.

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

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (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.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2022. évi önkormányzati költségvetési rendelet 4. számú módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Iparüzési-adó kiesés miatt kiegészítő támogatás 2021.évre vonatkozóan központi költségvetésből **1.874.067,- Ft** -B116 rovat
- ❖ Normatíva támogatás szoc.feladat tám. **725.055,- Ft** B13 rovat
- ❖ Adó többlet-bevétel teljesülése **4.591.986,- Ft** B3 rovat
- ❖ Működési többlet- bevételek teljesülése **1.794.419,- Ft** B4 rovat
- ❖ Felhalmozási költségvetési bevétel KEHOP szennyvíz-beruházás és tárgyi eszköz értékesítés **9.757.373 ,-Ft** B5 rovat
- ❖ Finaszírázási bevételÁH.megelőlegezés **1.226.614,- Ft** B8 rovat

❖ Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Személyi juttatások - **1.632.240,- Ft** K1 rovat
- ❖ Járulékok **28.069- Ft** K2 rovat
- ❖ Dologi kiadások **-5.872.152,- Ft** K3 rovat
- ❖ Ellátottak pénzbeli juttatásai **-812.500,- Ft** – K4 rovat
- ❖ Egyéb működési célú kiadások **276.810.851,-Ft** – K5 rovat
- ❖ Beruházások **-32.836.861,- Ft** – K6 rovat
- ❖ Felújítások **-215.451.757,- Ft** - K7 rovat
- ❖ Finanszírozási kiadások **-263.896,- Ft** -K9 rovat

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, és a költségvetést módosító rendelet-tervezet elfogadását.

Kláráfalva, 2023. február 28.



Boros Zsolt Mihály polgármester

**Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023.(II.28.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről
szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)**

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi CX. törvény rendelkezéseire, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-ra, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-ra, figyelemmel az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

1.§ Módosul a rendelet 2.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint:

2. § (1) Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetése

a, bevételi és kiadási főösszegét 447.663.506 Ft-ban,

b, működési költségvetési bevétele 74.630.741 Ft-ban
működési költségvetési kiadását 348.804.990 Ft-ban
működési költségvetési egyenlegét -274.174.249 Ft-ban

felhalmozási költségvetési bevétele 83.880.525 Ft-ban
felhalmozási költségvetési kiadását 96.270.727 Ft-ban
felhalmozási költségvetési egyenlegét -12.390.202 Ft-ban

c, költségvetési egyenleg összegét -286.564.451 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 286.564.451 Ft költségvetési hiány finanszírozása:

a, Áht. 23. § (2) bekezdés c, pontja szerinti belső finanszírozás: finanszírozási bevétele (előző évi költségvetési maradvány, áh-on belüli megelőlegezés bevétele)	289.152.240 Ft-ban,
finanszírozási kiadását (áh-on belüli megelőlegezés, hiteltörl.)	2.587.789 Ft-ban,
b, Áht. 23. § (2) bekezdés d, pontja szerinti külső finanszírozás: hitel felvétele:	0 Ft-ban,

c, finanszírozási egyenleg összegét 286.564.451 Ft-ban állapítja meg.

- 3.§**
- (1) Módosul a rendelet 1. sz. melléklete a jelen rendelet 1. sz. melléklete szerint.**
 - (2) Módosul a rendelet 2. sz. melléklete a jelen rendelet 2. sz. melléklete szerint.**
 - (3) Módosul a rendelet 3. sz. melléklete a jelen rendelet 3. sz. melléklete szerint.**
 - (4) Módosul a rendelet 4. sz. melléklete a jelen rendelet 4. sz. melléklete szerint.**
 - (4) Módosul a rendelet 5. sz. melléklete a jelen rendelet 5. sz. melléklete szerint.**
 - (4) Módosul a rendelet 6. sz. melléklete a jelen rendelet 6. sz. melléklete szerint.**
 - (4) Módosul a rendelet 7. sz. melléklete a jelen rendelet 7. sz. melléklete szerint.**

4. § (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Kihirdetve: 2023. február 28. napján.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Angyal Zsolt sk.
jegyző