



MÉLYKÚT VÁROS POLGÁRMESTERE
6449 Mélykút, Petőfi tér 1.
Telefon: 77/560-001; Telefax: 77/560-030
E-mail: hivatal@melykut.hu

Ikt. szám: 100-127/2022.

ELŐTERJESZTÉS
MÉLYKÚT VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2022. augusztus 09. napján tartandó ülésére.

Tárgy: Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.16.) rendelet módosítása.

Az előterjesztést készítette: Görhöny Edit pénzügyi csoportvezető *Görhöny Edit*

Az előterjesztés készítésében közreműködött: -

Melléklet: 1 db

- Hatásvizsgálati lap

Döntési javaslatok száma: 1 db

Véleményezi: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

A rendelet-tervezet elfogadásához **minősített többség** szükséges (Mötv. 42. § 1. pont, 50. §).

Törvényességi észrevételem nincs.

Dr. Vörös-Börcsök Tímea

jegyző távollétében:

Dr. Szalai Judit
Dr. Szalai Judit

aljegyző



Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – hivatkozott § (2) és (3) bekezdésében meghatározott kivételével - a képviselő-testület dönt. Mélykút Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 5. § (1) bekezdése szerint a képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának. A rendelet (2) bekezdése értelmében a képviselő-testület a költségvetési rendelet előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítés határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Fentiek alapján Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítására az alábbi javaslatot teszem.

I. Mélykút Város Önkormányzat

1. Pótelőirányzat biztosítása

A) Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 97/2022. (V.31.) Kt. számú határozatával döntött arról, hogy a Mélykút településen bölcsődét kíván alapítani, melynek szervezeti formájaként önálló bölcsődét határozott meg, a Mélykúti Bölcsőde alapító oktatárában az alapítás dátumát nappal jelölte meg. A költségvetési szervek létrehozásának a célja a közfeladat ellátása, de a szerv létrehozásával tevékenységéhez forrásokat is kell biztosítani.

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz. Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 41.2. pontja alapján a bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcím folyósított

támogatás az ellátottak száma a tárgyév január 31-én beíratott gyermekek száma, vagy a bölcsőde, mini bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a közül a kedvezőbb. Amennyiben a bölcsőde, mini bölcsőde nem egész évben működik, a férőhelyszámot a működés megkezdését követő hónap 1-jétől, illetve megszűnése hónapjának utolsó napjáig időarányosan kell megállapítani. Amennyiben tárgyév január 31-én és tárgyév november 30-án a beíratott gyermekek száma egyaránt nem éri el az engedélyezett férőhelyszám legalább 50%-át, úgy a támogatással figyelembe vehető ellátottak száma a bölcsőde, mini bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 50%-a. Jelenleg önkormányzatunk ezen a jogcímen támogatást nem tud igényelni, működéshez szükséges forrást az általános tartalék terhére lehet biztosítani.

Kiadási oldalon csökken az általános tartalék 3 627 922 Ft-tal és nő a központi, irányító szervi támogatás előirányzata ugyanezzel az összeggel.

Kiadási oldal

Általános tartalék

- csökken Mélykúti Bölcsőde működéséhez biztosított forrás miatt	<i>Kormányzati funkció kód</i>	3 627 922 Ft-tal
<i>Változás összesen (csökkenés)</i>		<i>3 627 922 Ft</i>

Központi, irányító szervi támogatás

- nő Mélykúti Bölcsőde működéséhez biztosított forrás miatt	K	<i>Kormányzati funkció kód</i> 018030	3 627 922 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>			<i>3 627 922 Ft</i>

B) Kerékpárút MÁV-os átjáró terveinek felülvizsgálata, aktualizálása, az új jogszabályok szerinti módosítása, a vasúti átjáró kerékpáros átvezetésének létesítési engedélyeztetése szükséges. Kiadási oldalon csökken az általános tartalék 400 000 Ft-tal és nő az ingatlanok beszerzésének, létesítésének előirányzata 400 000 Ft-tal.

Kiadási oldal

Általános tartalék

- csökken a kerékpárút MÁV-os átjáró terv aktualizálása miatt	<i>Kormányzati funkció kód</i>	400 000 Ft-tal
<i>Változás összesen (csökkenés)</i>		<i>400 000 Ft</i>

Ingatlanok beszerzése, létesítése

- nő a kerékpárút MÁV-os átjáró terv aktualizálása miatt	<i>Kormányzati funkció kód</i> 045120	400 000 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>		<i>400 000 Ft</i>

C)A BKM-i Katasztrófavédelmi Igazgatósággal folytatott megbeszélés alapján a Mélykúti Bölcsőde használatbavételi engedélyhez szükséges a tűzjelző rendszer és tűzcsap kiépítése. Kiadási oldalon csökken az általános tartalék 5 000 000 Ft-tal és nő az ingatlanok beszerzésének, létesítésének előirányzata 3 937 008 Ft-tal és nő a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata 1 062 992 Ft-tal.

Kiadási oldal

Általános tartalék

- csökken a Mélykúti Bölcsőde használatba vételéhez előírt munkákra biztosított forrás miatt	<i>Kormányzati funkció kód</i>	5 000 000 Ft-tal
<i>Változás összesen (csökkenés)</i>		<i>5 000 000 Ft</i>

Ingatlanok beszerzése, létesítése

-nő a Mélykúti Bölcsőde használatba vételéhez előírt munkák miatt	<i>Kormányzati funkció kód</i> 062020	3 937 008 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>		<i>3 937 008 Ft</i>

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

-nő a Mélykúti Bölcsőde használatba vételéhez előírt munkák miatt	<i>Kormányzati funkció kód</i> 062020	1 062 992 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>		<i>1 062 992 Ft</i>

II. Mélykúti Bölcsőde

1. Pótelőirányzat biztosítása

Működéshez biztosított forrás miatt bevételi oldalon nő a Központi, irányító szervei támogatás előirányzata 3 627 922 Ft-tal és kiadási oldalon nő a személyi juttatások előirányzata 1 219 400 Ft-tal, nő a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 158 522 Ft-tal és nő a dologi kiadások előirányzata 2 250 000 Ft-tal.

Bevételi oldal

Központi, irányító szervei támogatás

- nő a működéshez biztosított forrás miatt	K	<i>Kormányzati funkció kód</i> 018030	3 627 922 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>			<i>3 627 922 Ft</i>

Kiadási oldal

Személyi juttatások

- nő a működéshez biztosított forrás miatt	K	<i>Kormányzati funkció kód</i> 104031	1 219 400 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>			<i>1 219 400 Ft</i>

Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- nő a működéshez biztosított forrás miatt	K	<i>Kormányzati funkció kód</i> 104031	158 522 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>			<i>158 522 Ft</i>

Dologi kiadások

- nő a működéshez biztosított forrás miatt	K	<i>Kormányzati funkció kód</i> 104031	2 250 000 Ft-tal
<i>Változás összesen (növekedés)</i>			<i>2 250 000 Ft</i>

T. Képviselő- testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése előírja, hogy a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Fenti jogszabályhely (2) bekezdése alapján a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A Jat. 18. § (1) bekezdése rendelkezik továbbá arról, hogy a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről. A Jat. 18. § (2) bekezdése alapján a jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről. Tájékoztatjuk T. Képviselő- Testületet arról, hogy a rendeletmódosítás európai uniós jogból eredő kötelezettséget nem érint, továbbá egyeztetési kötelezettség nem áll fenn. E rendelkezésre tekintettel álláspontom szerint a költségvetési rendelet módosítása kapcsán a Jat. 18. §-a szerinti indokolási kötelezettség áll fenn, melyet – figyelembe véve az előterjesztésben már korábban leírt módosítási indokokat - az alábbiak szerint terjesztjük elő:

Indokolás

Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület az 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.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításnak alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

Részletes indokolás:

1. §: Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét határozza meg.

2. §: Ez a szakasz rendelkezik a költségvetés részletezéséről.

3. §: Az önkormányzati rendelet felsorolt mellékletei kerülnek módosításra az írásos előterjesztésben részletesen ismertetett módosítások szerint.

4. §: Az önkormányzati rendelet hatályára vonatkozóan tartalmaz rendelkezést.

Fentiekre tekintettel javasoljuk a rendelet-tervezet elfogadását!

Mélykút, 2022. augusztus 03.

Kovács Tamás
polgármester



RENDELET-TERVEZET
MÉLYKÚT VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2022. (.....) önkormányzati rendelete
a Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról.

Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2019. (XII.20.) önkormányzati rendelet 55. §-ának (2) bekezdése alapján biztosított véleményezési jogkörben eljáró Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését: költségvetési bevételek összegét 6 614 063 553 Ft-ban, költségvetési kiadásainak összegét 7 168 038 964 Ft-ban, költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét - 553 975 411 Ft-ban ezen belül a működési célú egyenlegét - 1 090 997 875 Ft-ban, felhalmozási célú egyenlegét 537 022 464 Ft-ban állapítja meg. A finanszírozási bevételek összegét 617 023 434 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 63 048 023 Ft-ban, a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegét 553 975 411 Ft-ban állapítja meg.

(2) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület 106 188 102 Ft előző évi működési célú és 1 001 708 324 felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el, a hiány külső finanszírozására 40 000 000 Ft likviditási célú hitel igénybe vételét hagyja jóvá. A működési célú finanszírozási kiadások finanszírozása érdekében a

képviselő- testület 16 898 551 Ft előző évek működési célú költségvetési maradványának igénybevételét és 40 000 000 Ft likviditási célú hitel törlesztését rendeli el.”

2. §

(1) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (6) és (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(6) A képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6., 6/a. – 6/ e. mellékletek szerint határozza meg.

(7) A képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások feladatonkénti megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az önkormányzati, polgármesteri hivatali továbbá költségvetési szervenként a 7., 7/a. – 7/e. mellékletek szerint határozza meg.”

(2) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (14) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(14) Az önkormányzat képviselő-testülete a kiadások között 16.898.551 Ft általános tartalékot, és 27 495 671 Ft céltartalékot állapít meg a 14. melléklet szerint. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.”

3. §

(1) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Mélykút, 2022.

Kovács Tamás
polgármester

Dr. Vörös-Börcsök Tímea jegyző távollétében
Dr. Szalai Judit aljegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2022. ... napján a Mélykúti Polgármesteri Hivatal székhelyén lévő hivatalos hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel megvalósult.

Mélykút, 2022.

Dr. Vörös-Börcsök Tímea jegyző távollétében
Dr. Szalai Judit aljegyző

Hatásvizsgálati lap

Mélykút Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezethez.

1. Társadalmi hatások

A rendelet megalkotásával a Képviselő-testület a helyi társadalom szükségleteihez járul hozzá az általa irányított költségvetési szervek működtetésével, a helyi közösségi együttélés feltételeinek megteremtésével, valamint a közfeladatok ellátásával.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletmódosítás elfogadását követően az előirányzott bevételi és kiadási összegek megtartásával biztosítható az Önkormányzat és a költségvetési szervek működése. A rendelet-tervezet magában foglalja Mélykút Város Önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2022. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendelet módosításában foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai – az előterjesztésben részletezett beruházások okán - vannak.

4. Egészségügyi következmények

A költségvetési rendelet módosításában foglaltak végrehajtásának egészségügyi következményei - az egészségügyi feladatok tekintetében - vannak.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításban foglalt pénzügyi, - számviteli előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

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

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 képviselő-testület dönt.

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

A költségvetési rendelet módosítása kapcsán a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek biztosítottak.