

## Tervezet

### **Meződ Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../... (...) önkormányzati rendelete Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.)**

#### **önkormányzati rendelet módosításáról**

Meződ Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltakra, valamint az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény egyes rendelkezéseit alapul véve - a következőket rendeli el.

#### **1. §**

A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„2. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését **55.079 ezer forint** együttes bevétellel és kiadással, ezen belül

- a) 19.686 ezer forint személyi juttatással,
- b) 1.850 ezer forint munkaadót terhelő járulékkal,
- c) 19.454 ezer forint dologi kiadással,
- d) 2.100 ezer forint szociálpolitikai juttatással,
- e) 5.624 ezer forint egyéb működési kiadással,
- f) 1.031 ezer forint fejlesztési kiadással
- g) 4.457 ezer forint felújítási kiadással
- h) 876 ezer forint finanszírozási kiadással állapítja meg.”

#### **2. §**

- (1) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.
- (3) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.
- (4) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.
- (5) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

*1. melléklet az .../... ( ... ) önkormányzati rendelethez*

„2. melléklet

### Meződ Község Önkormányzata költségvetési jelentése (ezer forintban)

S s z.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény	Ss z.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény
<b>Bevételek</b>					<b>Kiadások</b>				
1	Működési célú támogatások áh.belül	32 349	39 633	34 347	1	Személyi juttatások	19 526	19 686	15 342
	Önkormányzatok működési támogatása	26 199	28 857	25 346	2	Munkaadót terhelő járulékok	1 855	1 850	1 496
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül		3 952	3 952	3	Dologi kiadások	14 113	19 454	14 328
3	Közhatalmi bevételek	1 770	2 710	1 251	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000	2 100	1 870
4	Működési bevételek	1 080	2 665	2 482	5	Egyéb működési célú kiadások	2 392	5 624	3 806
5	Felhalmozási bevételek	300	725	725	6	Beruházási kiadások		1 031	459
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	100	90	7	Felújítási kiadások		4 457	4 391
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>		<b>35 499</b>	<b>49 785</b>	<b>42 847</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>		<b>39 886</b>	<b>54 202</b>	<b>41 691</b>
<b>Költségvetési bev.és kiad. egyenlege</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 156</b>	<b>Költségvetési bev.és kiad. egyenlege</b>		<b>-4 387</b>	<b>-4 417</b>	<b>-</b>
8	Finanszírozási bevételek	5 264	5 294	4 417	9	Finanszírozási kiadások	876	876	876
	Maradvány igénybevétele	4 387	4 417	4 417					
<b>Bevételek összesen</b>		<b>40 762</b>	<b>55 079</b>	<b>47 264</b>	<b>Kiadások összesen</b>		<b>40 762</b>	<b>55 079</b>	<b>42 567</b>
<b>Finanszírozás egyenlege</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 697</b>	<b>Finanszírozás egyenlege</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

”

2. melléklet az .../... ( ... ) önkormányzati rendelethez

1. A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 8. pontja helyébe a következő pont lép:

„8. Meződ összesen

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.eir.
1.-7.			<b>Meződ összesen</b>				
	1		<b>Működési célú támogatások áh.belül</b>	<b>32 349</b>	<b>39 633</b>	<b>34 347</b>	<b>86,66%</b>
		1	Önkormányzatok működési támogatása	26 199	28 857	25 346	87,83%
	2		<b>Felhalmozási célú támogatások áh.belül</b>	<b>0</b>	<b>3 952</b>	<b>3 952</b>	<b>100,00 %</b>
	3		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 770</b>	<b>2 710</b>	<b>1 251</b>	<b>46,15%</b>
	4		<b>Működési bevételek</b>	<b>1 080</b>	<b>2 665</b>	<b>2 482</b>	<b>93,11%</b>
	5		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>300</b>	<b>725</b>	<b>725</b>	<b>100,00 %</b>
	6		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>90</b>	<b>90,00%</b>
	7		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>B</b>			<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>35 499</b>	<b>49 785</b>	<b>42 847</b>	<b>86,06%</b>
	8		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>5 264</b>	<b>5 294</b>	<b>4 417</b>	<b>83,44%</b>
		1	Maradvány igénybevétele	4 387	4 417	4 417	100,00 %
			<b>Bevételek összesen</b>	<b>40 762</b>	<b>55 079</b>	<b>47 264</b>	<b>85,81%</b>
	1		<b>Személyi juttatások</b>	<b>19 526</b>	<b>19 686</b>	<b>15 342</b>	<b>77,93%</b>
	2		<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>1 855</b>	<b>1 850</b>	<b>1 496</b>	<b>80,85%</b>
	3		<b>Dologi kiadások</b>	<b>14 113</b>	<b>19 454</b>	<b>14 328</b>	<b>73,65%</b>
	4		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 000</b>	<b>2 100</b>	<b>1 870</b>	<b>89,05%</b>
	5		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>2 392</b>	<b>5 624</b>	<b>3 806</b>	<b>67,66%</b>
	6		<b>Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>1 031</b>	<b>459</b>	<b>44,51%</b>
	7		<b>Felújítási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>4 457</b>	<b>4 391</b>	<b>98,51%</b>
	8		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
			<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>39 886</b>	<b>54 202</b>	<b>41 691</b>	<b>76,92%</b>
	9		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>876</b>	<b>876</b>	<b>876</b>	<b>100,00 %</b>
			<b>Kiadások összesen</b>	<b>40 762</b>	<b>55 079</b>	<b>42 567</b>	<b>77,28%</b>
			<b>Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>4 387</b>	<b>4 417</b>	<b>3 541</b>	<b>80,16%</b>
			<b>Bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 697</b>	<b>0,00%</b>

”3. melléklet az .../... ( ... .. ) önkormányzati rendelethez

1. A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Működési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (állami támogatásokkal)	32 349	39 633	34 347	01	Bérjellegű kiadások	21 381	21 536	16 838
02	Közhatalmi bevételek	1 770	2 710	1 251	02	Dologi kiadások, (átfutó...)	14 113	19 454	14 328
03	Egyéb működési bevételek	1 080	2 665	2 482	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	2 000	2 100	1 870
04	Működési célú átvett pénzeszközök	0	100	90	04	Egyéb működési célú kiadások	804	3 810	3 806
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvánnyal)	3 976	3 344	2 467	05	Finanszírozási kiadások	876	876	876
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	0	675	
	<b>Összesen</b>	<b>39 174</b>	<b>48 452</b>	<b>40 637</b>		<b>Összesen</b>	<b>39 174</b>	<b>48 452</b>	<b>37 718</b>
	Működési egyensúly	OK	OK	2 919		Működési egyensúly	OK	OK	

2. Fejlesztési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Felhalmozási célú támogatások	0	3 952	3 952	01	Beruházási kiadások	0	1 031	459
02	Költségvetéstől kapott felhalmozási tám.	0	0	0	02	Felújítási kiadások	0	4 457	4 391
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	0	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
04	Felhalmozási bevételek	300	725	725	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhei	0	0	0
06	Finanszírozás, pmaradvány felhalmozási része	1 288	1 950	1 950	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	1 588	1 139	
07	<b>Fejlesztési célú hitelek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
08	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0					
	<b>Összesen</b>	<b>1 588</b>	<b>6 627</b>	<b>6 627</b>		<b>Összesen</b>	<b>1 588</b>	<b>6 627</b>	<b>4 850</b>
	Felhalmozási egyensúly	OK	OK	1 777		Működési egyensúly	OK	OK	

”

4. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

1. A Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Felhalmozási kiadások

I.	Szakfeladat neve	Fejlesztési (beruházási) feladatok	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Mozgókönyvtár	sörpad garnitúra 4	0	400 000	80 000
2	Mozgókönyvtár	járda	0	200 000	188 111
3	Tel.vizell.és vízmin.véd	fűnyíró	0	111 000	0
4	Rövid közfoglalkoztatás	eszköz	0	120 000	110 236
5		ÁFA	0	200 000	80 555
		<b>Felhalmozási kiadások összesen :</b>		<b>0 1 031 000</b>	<b>458 902</b>

2. Felújítási kiadások

II.	Szakfeladat neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Önk.inatlanok hasznosítása	Felújítás anyagok faluház, bolt, járda	0	400 000	388 701
2	MF JÁTSZÓTÉR	MF játszótér	0	3 952 042	3 897 000
3		ÁFA	0	105 000	104 949
		<b>Felújítási kiadások összesen :</b>		<b>0 4 457 042</b>	<b>4 390 650</b>

5. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet

**Támogatások, pénzeszköz átadások kiadásai (forintban)**

I.A.	Működési célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	BURSA	100 000	0	0
2	BURSA	0	100 000	100 000
3	KÖH 550, Mecsek Dráva	550 000	575 000	571 402
4	DRV	124 000	3 105 000	3 004 300
5	Meződért egyesület	0	0	100 000
6	Falugondnoki egyesület	30 000	30 000	30 000
	<b>Összesen</b>	<b>804 000</b>	<b>3 810 000</b>	<b>3 805 702</b>
I.B.	Felhalmozási célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
	<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III.	Közvetett támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	ellátottak tér.díj, kártérítés elengedése	-	-	0
2	lakoss.lakásép.felúj.kölcsön elengedése	-	-	0
3	helyi adó, gépj.adó kedvezm.,mentesség	-	-	0
4	hely.eszk.haszn.bev.kedvezm.,mentesség	-	-	0
5	egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	-	-	0

„8. melléklet

**Az önkormányzat közhatalmi bevételei (forintban)**

Közhatalmi bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
<b>I.</b>	<b>Adóbevételek</b>	<b>1 770 000</b>	<b>2 710 000</b>	<b>1 250 679</b>
	1 Magánszemélyek kommunális adója bevételei	470 000	610 000	449 069
	2 Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparűzési	1 200 000	2 050 000	784 258
	3 Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése	100 000	50 000	17 352
<b>II.</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>		<b>1 770 000</b>	<b>2 710 000</b>	<b>1 250 679</b>
<b>Kötelezettségvállalási felső határ (stabilitási tv.)</b>		<b>885 000</b>	<b>1 355 000</b>	<b>625 340</b>

”

7. melléklet az .../... ( ... ) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet

**Az önkormányzat felhalmozási bevételei (forintban)**

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
<b>I.</b>	<b>Tárgyi eszközök értékesítése</b>	<b>300 000</b>	<b>725 000</b>	<b>725 000</b>
1	Ingatlan értékesítése	300 000	300 000	300 000
2	tenyészállat értékesítés		0 425 000	425 000
<b>II.</b>	<b>Pénzügyi befektetések bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási támogatások</b>	<b>0</b>	<b>3 952 042</b>	<b>3 952 042</b>
1			0 3 952 042	3 952 042
<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen</b>		<b>300 000</b>	<b>4 677 042</b>	<b>4 677 042</b>
<b>Felhalmozási átvett bevételek</b>		<b>Eredeti előir.</b>	<b>Módosított</b>	<b>Tény</b>
1				
<b>Felhalmozási átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

”

„10. melléklet

**Támogatások és működési célú pénzeszközátvétel (forintban)**

A.	Támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat költségvetési tám.</b>	<b>26 198 696</b>	<b>28 856 998</b>	<b>25 346 345</b>
1	Helyi önkormányzatok működésének általános	13 025 843	13 025 843	10 941 704
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és	8 177 300	8 177 300	7 120 025
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatai	2 270 000	2 270 000	1 906 800
4	DRV, Lakossági tűzifa (419.100)	2 725 553	5 383 855	5 377 816
<b>II.</b>	<b>Támogatásértékű működési bevétel</b>	<b>6 150 000</b>	<b>10 625 598</b>	<b>9 001 054</b>
1	Külterületi utak konzorciumi tagoktól	2 370 000	2 370 000	1 769 866
2	Földalapú tám.	200 000	200 000	0
3	közfoglalkoztatott	3 580 000	3 730 000	2 834 280
4	közművelődési támogatás	0	4 171 598	4 171 598
5	Bursa, diákmunka	0	154 000	225 310
<b>Támogatások összesen</b>		<b>32 348 696</b>	<b>39 632 596</b>	<b>34 347 399</b>

”

„11. melléklet

**Az önkormányzat tervezett tartalékai (forintban)**

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.
<b>I.</b>	<b>Céltartalékok</b>		
1	Tartalék	1 587 883	1 814 333
	<b>Összesen</b>	<b>1 587 883</b>	<b>1 814 333</b>

”

## Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § szerint a döntéshozót tájékoztatni kell a javasolt szabályozás szükségességéről, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható hatásait.

A költségvetési rendelet módosítása Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. számú törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezései, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásai alapján készült.

A rendelet részletes képet ad Meződ Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése előirányzataiban az év első 11 hónapjában bekövetkezett változásairól, és javaslatot tesz az előirányzat-módosítások egységes rendeletbe foglalására.

A szabályozás várható következményei az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A 2022. évi költségvetési rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint a képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait. A módosítás az időközben meghozott helyi döntések, pontosított állami támogatási összegek és a költségvetés végrehajtásának tapasztalatai figyelembe vételével az előirányzatok módosítására irányul.

Környezeti és egészségügyi következmények: nem ismert.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nem ismert.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A képviselő-testület az Áht. előírásai szerint az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét.