

ELŐTERJESZTÉS

BALATONBERÉNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2022. szeptember 13-ai nyilvános rendkívüli ülésére

Tárgy:

Balatonberény Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó:

Druskoczi Tünde

polgármester

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tisztelt Képviselő-Testület! | | |  |  |  |  |
| Az alábbi előirányzat módosításokat kell költségvetésünkben átvezetni. A módosítások testületi határozatok, | | | | | | |
| állami támogatások, pályázatok, illetve könyveléstechnikai átvezetések miatt keletkeztek. | | | | | |  |
| Kérem a költségvetés módosítását elfogadni szíveskedjenek. | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Balatonberény, 2022.08.29. | | | DruskocziTünde  polgármester |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Előirányzat módosítás Balatonberény Önkormányzat** | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Előirányzat mód. +/-** | **Számlaszám** | **Számla megnevezés** | **COFOG** | **Szervezet** | **Összeg** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Informatikai eszköz (fénymásológép) módosítása egyéb tárgyi eszköz terhére** | | | | | |  |
| Növelni | 05631 | Informatikai eszköz besz. | 011130 |  | 708 000 | államigazgatási |
| Csökkenteni | 05641 | Egyéb tárgyi eszk.besz. | 011130 |  | 708 000 | államigazgatási |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Rózsa utcai gyalogátkelőhely kialakítása (fordított áfás)** | | | |  |  |  |
| Növelni | 05621 | Beruházás | 045160 |  | 3 520 330 | kötelező |
| Növelni | 053521 | Fizetendő áfa | 045160 |  | 950 489 | kötelező |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 4 470 819 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Állami támogatás visszatérülés módosítás** | | |  |  |  |  |
| Növelni | 091161 | Áll.tám.visszatér. | 018010 |  | 5 130 | kötelező |
| Növelni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 5 130 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Dologi kiadás módosítása** | | |  |  |  |  |
| Növelni | 053331 | Bérleti díj | 066020 |  | 35 000 | kötelező |
| Csökkenteni | 053371 | Egyéb szolgáltatás | 066020 |  | 35 000 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **STR-2021-024 "Balatonberényi naturista strand fejlesztése IV. ütem"** | | | | |  |  |
| Növelni | 09251 | Támogatás | 066020 | Nat.strand | 29 324 733 | kötelező |
| Növelni | 05621 | Beruházás | 066020 | Nat.strand | 17 895 899 | kötelező |
| Növelni | 05641 | Eszköz beszerzés | 066020 | Nat.strand | 4 785 780 | kötelező |
| Növelni | 053371 | Szolgáltatások | 066020 | Nat.strand | 600 000 | kötelező |
| Növelni | 05671 | Beruházás áfa | 066020 | Nat.strand | 6 043 054 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **A 9/2022. (I.14.) Korm.rendelet szerint a polgármesteri illetményhez kapcsolódó kiegészítő állami támogatás módosítása (eredetben átvett pénzként tervezve)** | | | | | |  |
| Növelni | 091151 | Kiegészítő állami támogatás | 018010 |  | 3 915 653 | kötelező |
| Csökkenteni | 09161 | Átvett pénz | 066020 |  | 3 915 653 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **A 2022. évi kiegészítő támogatás (bérintézkedések miatt) módosítása, eredetben átvett pénzként tervezve** | | | | | | |
| Növelni | 091111 | Zöldterület gazd. fel.tám | 018010 |  | 177 200 | kötelező |
| Növelni | 091111 | Közvilágítás tám. | 018010 |  | 498 000 | kötelező |
| Növelni | 091111 | Közutak fennt.tám. | 018010 |  | 184 000 | kötelező |
| Növelni | 091111 | Egyéb köt.fel. tám. | 018010 |  | 500 000 | kötelező |
| Növelni | 091111 | Lakott kült.fel.tám. | 018010 |  | 2 250 | kötelező |
| Csökkenteni | 09161 | Átvett pénz | 066020 |  | 1 361 450 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás állami támogatás, továbbutalása DRV-nek** | | | | | |  |
| Növelni | 091151 | Állami támogatás | 018010 |  | 12 373 700 | kötelező |
| Növelni | 055121 | Pénz átadás | 066020 | Telep.felad. | 12 373 700 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Óvoda 2021. évi elszámolás alapján B.szentgyörgy Társulásnak utalandó összeg módosítása tartalék terhére** | | | | | | |
| Növelni | 055061 | Átadott pénz | 018030 |  | 1 349 000 | kötelező |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 1 349 000 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **P-TF-34/2021 Balatonberényi Csicsergő-félsziget közterület fejlesztése BFT pályázat (Madárles)** | | | | | | |
| **86/2022.(IV.28.) és 96/2022.(V.5.) Kt.határozatok** | | | |  |  |  |
| Növelni | 05621 | Beruházás | 066020 |  | 6 183 829 | kötelező |
| Növelni | 05671 | Beruházás áfa | 066020 |  | 1 669 634 | kötelező |
| Növelni | 09251 | Támogatás | 066020 |  | 4 161 785 | kötelező |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 3 691 678 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Iparűzési adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás** | | | |  |  |  |
| Növelni | 091151 | Állami támogatás | 018010 |  | 1 616 038 | kötelező |
| Növelni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 1 616 038 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **MFP-ÖTIF/2022 Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése - 2022** | | | | | |  |
| Növelni | 09251 | Támogatás | 062020 |  | 24 943 848 | kötelező |
| Növelni | 05621 | Beruházás | 062020 |  | 4 722 061 | kötelező |
| Növelni | 05641 | Eszköz beszerzés | 062020 |  | 1 180 000 | kötelező |
| Növelni | 05671 | Beruházás áfa | 062020 |  | 1 593 557 | kötelező |
| Növelni | 053371 | Dologi kiadások | 062020 |  | 909 671 | kötelező |
| Növelni | 053511 | Áfa | 062020 |  | 85 039 | kötelező |
| Növelni | 05711 | Felújítás | 062020 |  | 12 955 528 | kötelező |
| Növelni | 05741 | Felújítás áfa | 062020 |  | 3 497 992 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Szünidei gyermekétkezés módosítása májusi állami támogatás módosítás alapján** | | | | | |  |
| Növelni | 0911321 | Állami támogatás | 018010 |  | 37 050 | kötelező |
| Növelni | 053321 | Vásárolt élelmezés | 104037 |  | 29 173 | kötelező |
| Növelni | 053511 | Áfa | 104037 |  | 7 877 | kötelező |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Nyári diákmunka 2022 módosítása** | | |  |  |  |  |
| Növelni | 09161 | Átvett pénz | 066020 |  | 200 000 | önként |
| Növelni | 051101 | Alapbér | 066020 |  | 220 364 | önként válallt |
| Növelni | 0521 | Járulékok | 066020 |  | 28 647 | önként válallt |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 49 011 | kötelező |

**TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rendelet-tervezet címe:** | | Balatonberény Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról | | | | | | |
| **Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen** | | | | | | | | |
| Társadalmi, gazdasági  hatás: | Költségvetési hatás: | | | Környezeti, egészségügyi  következmények: | | Adminisztratív  terheket  befolyásoló hatás: | | Egyéb  hatás: |
| A költségvetési rendelet módosítása biztosítja Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, a számviteli szabályoknak való megfelelés. | A rendelet-tervezet az önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi és önkormányzati döntésekre, a tényadatokra tekintettel szükséges módosítani, mely az önkormányzat pénzügyi helyzetét is mutatja. | | | Az önkormányzat gazdálkodását szabályozó költségvetési rendelet végrehajtása megteremti az önkormányzat működtetése és a községüzemeltetés pénzügyi feltételeit. | | Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek. | | Nincs. |
| **A rendelet megalkotása szükséges, mert:** Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. | | | | | | | | |
| **A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:**  Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34.§-ában foglalt előírások elmulasztása esetén a Kormányhivatal  törvényességi felhívással élhet. | | | | | | | | |
| **A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:** | | | | | | | | |
| Személyi: | | | Szervezeti: | | Tárgyi: | | Pénzügyi: | |
| Rendelkezésre állnak. | | | Rendelkezésre állnak. | | Rendelkezésre állnak. | | Rendelkezésre állnak. | |

**Végső előterjesztői indokolás**

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet módosítása biztosítja Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló [2011. évi CLXXXIX. törvény](https://njt.hu/jogszabaly/2011-189-00-00) előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, a számviteli szabályoknak való megfelelést.

A rendelet az önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi és önkormányzati döntések miatt a zárszámadás előtt módosítani kell a tényadatok figyelembevételével, és egyben az önkormányzat valós pénzügyi helyzetét is követi.