



**DÖRGICSE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**POLGÁRMESTERE**

8244 Dörgicse, Fő u. 16., Tel/fax: 87/444-321  
E-mail: [onkormanyzat@dorgicse.hu](mailto:onkormanyzat@dorgicse.hu)

**Szám: 301/ /2023.**

Előterjesztő: Pflanzner Sándorpolgármester  
Előkészítő: Pósa Mária számviteli ügyintéző

**ELŐTERJESZTÉS 2. NAPIRENDI PONT**

**A Képviselő-testület 2023. február 16-i ülésére**

**Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi költségvetése IV. számú módosításának elfogadása**  
Melléklet: 2022. évi költségvetési rendelet IV. módosítás tervezet

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Dörgicse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését az 5/2022.(II. 17.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2022. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Dörgicse Község Önkormányzatának 2022. évre számított bevételi és kiadási főösszege 688.628.372.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 430.368.160.- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat. A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 246.691.427.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 26.873.409.- Ft, amelyből az általános tartalék: 23.812.211.- Ft.

Tartalék előirányzata	30.402.004.- Ft
Polgármesteri illetmény ellentételezése	-1.721.577.-Ft
Szociális ágazati pótlék	46.330.-Ft
Települési támogatás	-74.000.-Ft
Kisdörgicse lassító sziget	-635.000.-Ft
Gyalogátkelőhely-járda	-698.500.-Ft
Sütő-főző berendezés	-285.000.-Ft
Megbízási díj	-160.848.-Ft

Tartalék módosított előirányzata:	26.873.409.-Ft
Céltartalék: Víziközmű	3.061.198.-Ft
Általános tartalék:	23.812.211.-Ft

**A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítás vált szükségessé:**

Állami támogatás csökkenése 1.675.247.-Ft-tal, melynek részletezése a 3. mellékletben található.

**Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:**

Megbízási díj és járuléka növekedett a Márton napi rendezvény miatt. Települési támogatásokra a normatívát meghaladó összeg került kifizetésre. A képviselő-testület a 6. számú mellékletben nevesített beruházásokról döntött, melyeket a tartalékból valósított meg.

A 2022. évi költségvetés végleges főösszege tehát 688.628.372.- Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Dörgicse, 2023. február 10.

Pflanzner Sándor  
polgármester

**Dörgicse Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
../2023. (.....) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Dörgicse Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat a 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 688.628.372.- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 91.936.945.- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 596.691.427.- Ft
  - ba) belső hiány 246.691.427.- Ft
  - bb) külső hiány 350.000.000.- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése 0.- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 217.633.979.- Ft
- e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 470.994.393.- Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.17.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegeket állapítja meg:

- a) **I. Működési kiadások 107.138.768.- Ft**
  - aa) Személyi juttatások 29.385.968.- Ft
  - ab) Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 3.801.487.- Ft
  - ac) Dologi kiadások 44.505.785.- Ft
  - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.370.000.- Ft
  - ae) Egyéb működési kiadások 26.075.528.- Ft, **ebből** Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 19.338.419.- Ft, működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 5.025.901.- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 1.711.208.-Ft. Tartalék 26.873.409.-Ft, **ebből** Általános tartalék 23.812.211.- Ft, Céltartalék 3.061.198.- Ft.
- b) **Felhalmozási kiadások 83.621.802.- Ft**
  - ba) Beruházások 77.180.639.- Ft
  - bb) Felújítási kiadások 6.014.377.- Ft

bc) Egyéb felhalmozási kiadások 426.786.- Ft, **ebből** Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülre 26.786.- Ft, Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 400.000.- Ft

**c) Finanszírozási kiadások 470.994.393.-Ft**

ca) Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre

cb) Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása 200.000.000.-Ft

cc) Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása 994.393.- Ft

cd) Pénzeszközök lekötött betétként való elhelyezése 270.000.000.-Ft”

## 2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.17.) önkormányzati rendelet 3. § (2) – (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 4. melléklet tartalmazza 107.138.768.-Ft összegben.”

„(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 77.180.639.- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.”

„(4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 6.014.377.-Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.”

„(5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 426.786.- Ft-ot fordít a 6. melléklet szerinti részletezésben.”

„(6) Az általános tartalék összege: 23.812.211.- Ft.”

„(7) Az önkormányzat 2022. évi céltartaléka 3.061.198.-Ft”

## 3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

#### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pflanzner Sándor  
polgármester

dr. Tárnoki Richárd  
címetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Dörgicse, 2023. ....

dr. Tárnoki Richárd  
címetes főjegyző

## **Általános indokolás**

Dörgicse Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022.(II. 17.) önkormányzati rendeletének módosítására az állami támogatás, a központi előirányzatok, a korábbi képviselő-testületi döntések költségvetést érintő hatásainak átvezetése, a fejlesztési célú feladatok megvalósítása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

### **Részletes indokolás**

#### **1. §-hoz:**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetése bevételi, kiadási főösszegének, valamint a költségvetési hiány összegének módosítását tartalmazza. A kiadási főösszegen belül a kiadások módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben.

#### **2. §-hoz:**

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását tartalmazza.

#### **3. §-hoz:**

A Rendelet költségvetési tételek módosításával érintett mellékleteit szabályozza újra. A rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

#### **4. §-hoz:**

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

## **Előzetes hatásvizsgálat**

Dörgicse Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2023.(.....) önkormányzati rendeletéhez

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
5/2022. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosításáról

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. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### **Társadalmi, gazdasági hatásai:**

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

### **Költségvetési hatásai:**

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

**Környezeti és egészségügyi következményei:**

Nincsenek.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A rendelet megalkotásának külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:**

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

**Egyéb hatások:**

Nincsenek.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak.