

ELŐTERJESZTÉS

Csorvás Város Önkormányzata Képviselő-testületéhez az önkormányzat 2022.évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.24.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.24.) önkormányzati rendeletet 1.319.096.589,- Ft bevételi és ugyanennyi kiadási költségvetési főösszeggel fogadta el a Képviselő-testület.

A jelenlegi rendelet-tervezet az Önkormányzat és intézményei 2022.évi költségvetésének mind a bevételi, mind a kiadási főösszegeit 1.553.087.768,- Ft-ra módosítja.

A következő **összevont táblázat** kiemelt előirányzatokként részletezve mutatja be a módosítást feltüntetve az eredeti előirányzatot, a módosított előirányzatot és a kettő közötti különbséget.

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	132 633 381	132 633 381	0
Közhatalmi bevételek	106 835 000	106 835 000	0
Önkorm. működési támogatása	632 212 121	644 798 021	12 585 900
Önkormányzat felhalmozási támogatása	20 000 000	20 000 000	0
Működési támogatás ÁHT-n belülről	16 845 700	51 179 902	34 334 202
Működési támogatás ÁHT-n kívülről	1 750 000	1 750 000	0
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	10 072 300	194 416 140	184 343 840
Kölcsönök visszatérülése	2 000 000	2 000 000	0
Államházt. B. megel. Tám.	0	2 586 637	2 586 637
Előző évi költségvetési maradvány	396 748 087	396 888 687	140 600
Bevételek összesen:	1 319 096 589	1 553 087 768	233 991 179
Kiadások			
Személyi juttatások	430 834 713	473 871 708	43 036 995
Munkaadói járulékok	56 758 396	60 383 912	3 625 516
Dologi kiadások	283 781 140	290 527 478	6 746 338
Önkormányzat által folyósított ellátások	29 231 066	29 231 066	0

Önkormányzat elszámolásból visszafizetések	4 514 570	10 696 123	6 181 553
Működési támogatás ÁHT-n belülre	7 874 600	7 874 600	0
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszk.	28 125 240	28 125 240	0
Felhalmozási kiadás ÁHT-n kívülre	5 000 000	5 000 000	0
Beruházások	222 480 465	377 145 259	154 664 794
Felújítások	85 862 019	109 511 581	23 649 562
Tartalék	142 901 586	136 401 370	-6 500 216
Államházt. Belül. Megell. Vissza	21 732 794	24 319 431	2 586 637
Kiadások összesen:	1 319 096 589	1 553 087 768	233 991 179

A 2022. évi első költségvetési előirányzat- módosítás során figyelembe vettük a 2022. évben elnyert pályázatok bevételeit, valamint a 2022. évben terv szerinti pályázatok kiadási részének a megvalósítását. A 2022. évi költségvetés főösszege növekedésének egy másik fontos eleme a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás bevételei, a szociális, illetve az egészségügyi ágazati pótlék bevételei, valamint a 2022. évi országgyűlési képviselők választására és az országos népszavazásra kapott összeg.

A kiadások között a személyi juttatások, a munkaadói járulékok kiadásai, a dologi kiadások, az önkormányzat elszámolásból visszafizetések kiadásai, valamint a felhalmozási kiadások összegei növekedtek.

Költségvetési szervenként a következő táblázatok részletezik kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendeletmódosítási javaslatot. Minden táblázat után az előirányzat- módosítás okainak indokolására is kitérünk.

I. Csorvás Város Önkormányzat

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	50 325 435	50 325 435	0
Közhatalmi bevételek	106 835 000	106 835 000	0
Önkorm. működési támogatása	632 212 121	644 798 021	12 585 900
Önkormányzat felhalmozási támogatása	20 000 000	20 000 000	0
Működési támogatás ÁHT-n belülről	16 845 700	48 422 950	31 577 250
Működési c. p.átvétel ÁHT-kívül			0
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	10 072 300	194 416 140	184 343 840
Kölcsönök visszatérülése	2 000 000	2 000 000	0
Előző évi költségvetési maradvány	393 678 118	393 724 284	46 166
Államházt. Bel-megel. Tám.		2 586 637	2 586 637

Bevételek összesen:	1 231 968 674	1 463 108 467	231 139 793
Kiadások			
Személyi juttatások	64 260 261	93 910 261	29 650 000
Munkaadói járulékok	7 318 924	9 246 174	1 927 250
Dologi kiadások	138 631 847	138 876 661	244 814
Önkormányzat által folyósított ellátások	29 231 066	29 231 066	0
Önkormányzat elszámolásból visszafizetések	4 514 570	10 696 123	6 181 553
Működési támogatás ÁHT-n belülre	7 874 600	7 874 600	0
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszk.	28 125 240	28 125 240	0
Felhalmozási célú pénzeszk. Átadás ÁHT-n kívülre	5 000 000	5 000 000	0
Beruházások	217 049 899	371 514 192	154 464 293
Felújítások	78 562 019	108 561 581	29 999 562
Tartalék	142 901 586	136 401 370	-6 500 216
Megelőlegezés visszafizetése	21 732 794	24 319 431	2 586 637
Finanszírozási kiadások			0
Intézményfinanszírozás	486 765 868	499 351 768	12 585 900
Kiadások összesen:	1 231 968 674	1 463 108 467	231 139 793

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 231.139.793,- Ft összeggel emelkedik a jelen módosítással.

A bevételek között az önkormányzat működési támogatása 12.585.900,- Ft-tal növekedett, ebből 11.470.600,- Ft a szociális és egészségügyi ágazati pótlék, valamint 1.115.300,-Ft az Óvoda működésének a támogatása.

Az államháztartáson belülről kapott működési támogatások a közfoglalkoztatási program bevételei 31.577.250,- Ft összegben, amely 2022. július 31-ig a bér és járulékainak a támogatása.

A felhalmozás bevételei között megjelent a MFP-UHK/2022., Szántó Kovács János utca felújítása pályázat 19.999.566,- Ft összegben, könyvtár nyílászárók cseréjére MFP-ÖTIK/2022. pályázaton megnyert 9.999.996,- Ft, 6.000.000,- Ft a temető-urnafal félépítésére kapott összeg, a kommunális függesztett sósorozó beszerzésére kapott támogatás 914.400,- Ft értékben, valamint a VP-külterületi -7.2.1- pályázatára igényelt előlege 147.429.878,-Ft összegben.

A kiadási oldalon a személyi juttatások összege növekedett 29.650.000,- Ft-tal, a munkaadói járulékok 1.927.250,-Ft-tal, az intézményfinanszírozás kiadásai 12.585.900,-Ft-tal.

A tartalék előirányzata az előző módosításhoz képest 6.500.000,- Ft-tal csökkent.

A beruházások 154.464.293,- Ft-tal, a felújítások 29.999.562,- Ft-tal növekedtek.

II. Csorvási Polgármesteri Hivatal

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	257 750	257 750	0
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		2 224 452	2 224 452
Intézmény finanszírozás	121 186 622	121 186 622	0
Előző évi költségvetési maradvány	179 306	197 866	18 560
Bevételek összesen:	121 623 678	123 866 690	2 243 012
Kiadások			
Személyi juttatások	99 373 301	101 212 559	1 839 258
Munkaadói járulékok	13 992 867	14 245 097	252 230
Dologi kiadások	7 813 010	7 964 534	151 524
Egyéb m.c. tám.			0
Beruházások	444 500	444 500	0
Kiadások összesen:	121 623 678	123 866 690	2 243 012

A Csorvási Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi főösszegének előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 2.243.012,- Ft-tal növekedett, 2.224.452,- Ft-tal az országgyűlési képviselők választására és az országos népszavazásra kapott összeggel, valamint 18.560,- Ft-tal az előző évi költségvetési maradvány igénybevételei összeggel.

III. Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	81 697 314	81 697 314	0
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		532 500	532 500
Működési c. p.átvétel ÁHT-kívülről	1 750 000	1 750 000	
Intézményfinanszírozás	182 213 404	193 684 004	11 470 600
Előző évi költségvetési maradvány	1 855 656	2 030 040	174 384
Bevételek összesen:	267 516 374	279 693 858	12 177 484
Kiadások			
Személyi juttatások	140 431 980	151 257 337	10 825 357
Munkaadói járulékok	19 104 846	20 456 973	1 352 127
Dologi kiadások	96 569 546	102 919 546	6 350 000

Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszk.			0
Beruházások	4 110 002	4 110 002	0
Felújítás	7 300 000	950 000	-6 350 000
Kiadások összesen:	267 516 374	279 693 858	12 177 484

Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézményének bevételi és kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 12.177.484,- Ft-tal növekedett.

A működési célú támogatások 532.500,- Ft-tal, az intézményfinanszírozás bevételei 11.470.600,- Ft-tal, valamint az előző évi költségvetési maradvány igénybevételei 174.384,-Ft-tal növekedtek.

A feljutási kiadások előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 6.350.000,- Ft-tal csökkent.

IV. A Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	352 882	352 882	0
Intézményfinanszírozás	183 365 842	184 481 142	1 115 300
Előző évi költségvetési maradvány	1 035 007	936 497	-98 510
Bevételek összesen:	184 753 731	185 770 521	1 016 790
Kiadások			
Személyi juttatások	126 769 171	127 491 551	722 380
Munkaadói járulékok	16 341 759	16 435 668	93 909
Dologi kiadások	40 766 737	40 766 737	0
Beruházások	876 064	1 076 565	200 501
Kiadások összesen:	184 753 731	185 770 521	1 016 790

A Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje 2022. évi költségvetése az eredeti előirányzathoz képest 1.016.790, Ft-tal növekedett.

Tisztelt Képviselő-testület, kérem, hogy az előterjesztés megvitatását követően az alábbi tervezet szerinti rendeletmódosítással szíveskedjenek az Önkormányzat 2022. évi költségvetését módosítani.

Csorvás, 2022. június 20.


Baráth Lajos
Polgármester





CSORVÁS VÁROS POLGÁRMESTERE

5920 Csorvás, Rákóczi u. 17. Tel: 66/258-001 e-mail: pmh@csorvas.hu



Csorvás Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2022. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

(TERVEZET)

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország Alaptörvényének 32 cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, továbbá az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt – 1.553.087.768, Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 1.151.612.444 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 401.475.324, Ft-ban, a költségvetés kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) 1.528.768.337,-Ft-ban, a finanszírozási kiadásainak összegét 24.319.431, Ft-ban határozza meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.

- (5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
- (6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
- (7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
- (8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
- (9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a rendelet 9. melléklete lép.
- (10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a rendelet 10. melléklete lép.
- (11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a rendelet 11. melléklete lép.
- (12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a rendelet 12. melléklete lép.
- (13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a rendelet 13. melléklete lép.
- (14) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 24.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a rendelet 14. melléklete lép.
- (15) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a rendelet 15. melléklete lép.
- (16) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a rendelet 16. melléklete lép.
- (17) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a rendelet 17. melléklete lép.
- (18) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a rendelet 18. melléklete lép.
- (19) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a rendelet 19. melléklete lép.
- (20) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a rendelet 20. melléklete lép.

Ez a rendelet 1-jén lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Baráth Lajos
polgármester

Dr. Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző

Kihirdetve: 2022.-án.

Dr. Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) rendelet módosításához

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. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségügyi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a megalkotás szükségességét, a megalkotás elmaradásának várható következményeit.

1. Társadalmi hatások

Az Önkormányzat 2022.évi költségvetési rendeletének utolsó módosításában foglaltak azt mutatják, hogy az önkormányzat 2022-ben is gondoskodott arról, hogy a közfeladatok hatékony ellátásához a szükséges források a megfelelő időben, a megfelelő mennyiségben rendelkezésre álljanak, valamint, hogy a településen a közfeladatok ellátásának zavartalansága és a pályázatok forrásigénye biztosított legyen.

2. Gazdasági hatás

A rendelet-tervezetben foglaltak teljesítésével a 2022. évi költségvetés biztosította az önkormányzati bevételek és kiadások tekintetében a teljesség és folytonosság elve szerinti rendezettségét, az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit, továbbá lehetővé tette az eredményesség érvényesülését.

3. Költségvetési hatás

A rendelet-tervezetben foglaltak szerinti módosítás az önkormányzat és a fenntartásában működő költségvetési szervek költségvetésének a megelőző rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések alapján szükséges átvezetéseket és a pályázati források beépítését tartalmazza.

4. Környezeti, egészségi következményei

A tervezet szerinti rendeletalkotásnak környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A tervezet szerinti rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

A rendeletalkotást a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (1) – (3) bekezdéseiben, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdésében foglaltak teszik indokolttá.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Általános indoklás

a Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) rendelet módosításához

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetését a 1/2022. (II. 24.) rendeletével fogadta el, amelyet első alkalommal kívánunk módosítani.

Az államháztartásról szóló törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Ennek megfelelően, a költségvetés rendeleti formában történő megalkotásának és módosításának kötelezettsége magasabb szintű jogszabályi rendelkezéseknek való megfelelés érdekében szükséges.

Az Áht 34. § (1) bekezdése értelmében, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és a (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (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-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

A rendelet-tervezet 1. §-ához:

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését a 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelettel fogadta el, 1.319.096.589,- Ft költségvetési főösszeggel.

A jelen módosítás által az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszege az eredeti előirányzathoz képest 233.991.179,- Ft-tal emelkedik.

A költségvetés főösszege ennek megfelelően 1.553.087.768,- Ft.

A költségvetés módosítását a következő tényezők indokolják:

- a központi támogatások változása,
- a nyertes pályázatokra kapott támogatások változása,
- a maradvány összeg felhasználása,
- az államháztartáson belülről érkező működési támogatások.

A rendelet-tervezet 2. §-ához:

A rendelet-tervezet 2. §-a tartalmazza azt, hogy az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet mellékletei a rendelet-tervezet mellékleteinek megfelelően változnak meg

A rendelet-tervezet 3. §-ához:

A rendelet-tervezet 3. §-a a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.