

ELŐTERJESZTÉS

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelen előterjesztéssel kezdeményezne az önkormányzat 2022.évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.24.) önkormányzati rendeletének az időközben bekövetkezett változásoknak megfelelő módosítást azzal, hogy egyidejűleg általános indoklást is fűzök a módosító rendelet alkotáshoz.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(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 2022.évi költségvetésének mind a bevételi, mind a kiadási főösszegeit 2.179.578.468,- Ft-ra módosítja.

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

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. mód. előir	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	132 633 381	148 280 512	15 647 131
Közhatalmi bevételek	106 835 000	107 781 317	946 317
Önkorm. működési támogatása	632 212 121	648 597 855	16 385 734
Önkormányzat felhalmozási támogatása	20 000 000	20 000 000	0
Működési támogatás ÁHT-n belülről	16 845 700	79 624 123	62 778 423
Működési támogatás ÁHT-n kívülről	1 750 000	2 022 000	272 000
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	10 072 300	736 383 061	726 310 761
Felhalmozási támogatás ÁHT-n kívülről		10 072 300	10 072 300
Kölcsönök visszatérülése	2 000 000	2 000 000	0
Államházt. B. megal. Tám.	0	27 928 613	27 928 613
Előző évi költségvetési maradvány	396 748 087	396 888 687	140 600
Bevételek összesen:	1 319 096 589	2 179 578 468	860 481 879
Kiadások			
Személyi juttatások	430 834 713	505 482 006	74 647 293
Munkaadói járulékok	56 758 396	62 925 854	6 167 458
Dologi kiadások	283 781 140	357 078 269	73 297 129

Önkormányzat által folyósított ellátások	29 231 066	33 325 377	4 094 311
Önkormányzat elszámolásból visszafizetések	4 514 570	11 765 762	7 251 192
Működési támogatás ÁHT-n belülről	7 874 600	10 546 109	2 671 509
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszk.	28 125 240	28 511 877	386 637
Felhalmozási kiadás ÁHT-n kívülre	5 000 000	5 000 000	0
Beruházások	222 480 465	835 927 623	613 447 158
Felújítások	85 862 019	208 395 985	122 533 966
Tartalék	142 901 586	96 300 175	-46 601 411
Államházt. Belül. Megell. Vissza	21 732 794	24 319 431	2 586 637
Kiadások összesen:	1 319 096 589	2 179 578 468	860 481 879

A 2022. évi negyedik költségvetési előirányzat- módosítás során figyelembe vettük a működési bevételek, a szociális, illetve egészségügyi ágazati pótlék a bevételeit, a felhalmozási támogatások.

A kiadások között a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok kiadásai, a dologi kiadások, beruházások, felújítások, valamint a tartalék előirányzata módosult.

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. mód. Előir.	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	50 325 435	61 963 544	11 638 109
Közhatalmi bevételek	106 835 000	107 781 317	946 317
Önkorm. működési támogatása	632 212 121	648 597 855	16 385 734
Önkormányzat felhalmozási támogatása	20 000 000	20 000 000	0
Működési támogatás ÁHT-n belülről	16 845 700	72 669 926	55 824 226
Felhalmozási c. p.átvétel ÁHT-kívül		10 072 300	10 072 300
Felhalmozási támogatás ÁHT-n belülről	10 072 300	736 383 061	726 310 761
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.		27 928 613	27 928 613
Bevételek összesen:	1 231 968 674	2 081 120 900	849 152 226

Kiadások			
Személyi juttatások	64 260 261	113 951 825	49 691 564
Munkaadói járulékok	7 318 924	10 414 501	3 095 577
Dologi kiadások	138 631 847	182 168 792	43 536 945
Önkormányzat által folyósított ellátások	29 231 066	33 325 377	4 094 311
Önkormányzat elszámolásból visszafizetések	4 514 570	11 765 762	7 251 192
Működési támogatás ÁHT-n belülre	7 874 600	10 546 109	2 671 509
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszk.	28 125 240	28 511 877	386 637
Felhalmozási célú pénzeszk átadás ÁHT-n kívülre	5 000 000	5 000 000	0
Beruházások	217 049 899	829 486 635	612 436 736
Felújítások	78 562 019	208 395 985	129 833 966
Tartalék	142 901 586	96 300 175	-46 601 411
Megelőlegezés visszafizetése	21 732 794	24 319 431	2 586 637
Finanszírozási kiadások			0
Intézményfinanszírozás	486 765 868	526 934 431	40 168 563
Kiadások összesen:	1 231 968 674	2 081 120 900	849 152 226

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 849.152.226,- Ft összeggel emelkedik a jelen módosítással.

A bevételek között az önkormányzat működési támogatása 16.385.734,- Ft-al növekedett.

A működési támogatásoknak az államháztartáson belülről kapott összeg a közfoglalkoztatási program támogatási bevételeiként jelentkezik 55.824.226,- Ft összegben. A felhalmozási támogatás államháztartáson belülről kapott támogatás 726.310.761,-Ft-al növekedett, ebből 148.344.278,- Ft a VP-külterületi utakra kapott előleget, valamint 552.039221,-Ft a KEHOP-2.2.2-2021-00161 pályázatra kapott előleget.

A kiadási oldalon a személyi juttatások összege növekedett 49.691.564,- Ft-al, a munkaadót terhelő járulékok 3.095.577,-Ft-al, a dologi kiadások 43.536.945,-Ft-al, az intézményfinanszírozás kiadásai 40.168.563,-Ft-al.

A tartalék előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 46.601.411,- Ft-al csökkent.

A beruházások az eredeti előirányzathoz képest 612.436.736,- Ft-al, a felújítások előirányzata 129.833.966,- Ft-al növekedett.

II. Csorvási Polgármesteri Hivatal

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. mód. előir	Előirányzat változás
Bevételek			

Működési bevételek	257 750	408 642	150 892
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		6 057 461	6 057 461
Intézmény finanszírozás	121 186 622	120 105 010	-1 081 612
Előző évi költségvetési maradvány	179 306	197 866	18 560
Bevételek összesen:	121 623 678	126 768 979	5 145 301
Kiadások			
Személyi juttatások	99 373 301	103 505 139	4 131 838
Munkaadói járulékok	13 992 867	14 648 238	655 371
Dologi kiadások	7 813 010	8 171 102	358 092
Egyéb m.c. tám.			0
Beruházások	444 500	444 500	0
Kiadások összesen:	121 623 678	126 768 979	5 145 301

A Csorvás Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi főösszegének előirányzata a mostani módosítással 5.145.301.-Ft- al változott.

III. Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. mód. előir	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	81 697 314	85 480 821	3 783 507
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		896 736	896 736
Működési c. p.átvétel ÁHT-kívülről	1 750 000	2 022 000	272 000
Intézményfinanszírozás	182 213 404	214 865 928	32 652 524
Előző évi költségvetési maradvány	1 855 656	2 030 040	174 384
Bevételek összesen:	267 516 374	305 295 525	37 779 151
Kiadások			
Személyi juttatások	140 431 980	159 666 663	19 234 683
Munkaadói járulékok	19 104 846	20 558 957	1 454 111
Dologi kiadások	96 569 546	121 006 689	24 437 143
Működési célra ÁHT-n kívülre átadott pénzeszk.			0
Beruházások	4 110 002	4 063 216	-46 786
Felújítás	7 300 000	0	-7 300 000
Kiadások összesen:	267 516 374	305 295 525	37 779 151

Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye bevételei és kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 37.779.151,- Ft-al növekedett.
A működési bevételek 3.783.507,- -al növekedett, a működési célú támogatások 896.736,- Ft,-al növekedek, az intézményfinanszírozás bevételei 32.652.524,- Ft,-al emelkedtek.

A felújítási kiadások előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 7.300.000,- Ft-al csökkent.

IV. A Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje

Kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. mód. előir	Előirányzat változás
Bevételek			
Működési bevételek	352 882	427 505	74 623
Intézményfinanszírozás	183 365 842	191 963 493	8 597 651
Előző évi költségvetési maradvány	1 035 007	936 497	-98 510
Bevételek összesen:	184 753 731	193 327 495	8 573 764
Kiadások			
Személyi juttatások	126 769 171	128 358 379	1 589 208
Munkaadói járulékok	16 341 759	17 304 158	962 399
Dologi kiadások	40 766 737	45 731 686	4 964 949
Beruházások	876 064	1 933 272	1 057 208
Kiadások összesen:	184 753 731	193 327 495	8 573 764

Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje 2022.évi költségvetése az eredeti előirányzathoz képes 8.573.764, Ft-al növekedett, a jelen költségvetési módosítással az intézményfinanszírozás előirányzata 8.597.651.-Ft-al változott.

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

Csorvás, 2023.02.16


Baráth Lajos
 Polgármester
 

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 átvezetések és a pályázati források beépítését tartalmazza.

4. Környezeti, egészségi következményei

A tervezet szerinti rendeletalkotásnak környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terhéket 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.

Baráth Lajos
polgármester

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 **negyedik** 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 indoklás

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 860.481.879,-Ft-tal emelkedik.**

A költségvetés főösszege ennek megfelelően 2.179.578.468,-Ft.

A költségvetés módosítását a következő tényezők indokolják:

- a központi támogatások változása,
- a működési bevételek változása,
- 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.

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 az Alaptörvény 32 cikk (2) bekezdésébe meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32 cikk f) pontjában 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 – 2.179.578.468, Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 1.752.761.168, Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 426.817.300, Ft-ban, a költségvetés kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) 2.155.259.037,-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.
- (21) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a rendelet 21. melléklete lép.

(22) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a rendelet 22. melléklete lép.

3. §

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: 2023.-án.

Dr. Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző

