CSÖKMŐ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉTŐL

4145 Csökmő, Kossuth u. 109. ☎: 54/443-601; 🖷: 54/515-002

E-mail: csokmo.titkarsag@gmail.com

E L Ő T E R J E S Z T É S

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) számú rendeletének módosításáról

Tárgyalja: Csökmő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete **2022. november 22.** napján tartandó **nyílt** ülésén.

Előterjesztő: Nagy Tibor polgármester

Készítette: Fülöpné dr. Kerti Judit jegyző

Ruck Margit pénzügyi munkatárs

Melléklet: 1 db rendelet-tervezet

Jogszabályi háttér:

- *Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény*

Tisztelt Képviselő Testület!

I.

Általános indokolás

Csökmő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.15.) számú rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosítása a bevételek változásai, köztük a költségvetési támogatások módosulásai, finanszírozási megelőlegezések és új előirányzat-teljesülések könyvelés miatt vált szükségessé. Teljesítést csak abban az esetben lehetséges könyvelni, ha van előirányzat.

Az előirányzat módosítás érinti Csökmő Nagyközség Önkormányzatát, a Csökmői Polgármesteri Hivatalt, és a Játékszíget Óvoda és Mini Bölcsődét.

Csökmő Nagyközség Önkormányzatnál az alábbi bevételi többleteket javasoljuk előirányzatosításra:

- Az októberi normatíva felmérés eredménye alapján a szünidei gyermekétkeztetési feladatok támogatása 19 380 Ft-tal, a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladataival kapcsolatos üzemeltetési normatíva 253 000 Ft-tal, a pedagógusok átlagbér alapú támogatása 972 300 Ft-tal növekedett. A normatíva változást irányítószervi támogatásként adja át az önkormányzat, javasolt az Önkormányzat költségvetésében az **irányító szervi kiadások növelése 1 244 680 Ft-tal.**

- Az Önkormányzatnál javasolt a szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék címen kapott **505 736 Ft-ot irányító szervi támogatásként** átadni az Óvoda részére.

- Az Óvoda dologi kiadásainak előirányzata növelése szükséges, javasolt az **irányító szervi kiadások növelése 1 000 000 Ft összegben**, mely fedezete az Önkormányzat működési bevételei növekedése, egyéb működési bevételek előirányzat 500 000 Ft, készletértékesítés bevétele előirányzat 500 000 Ft összegben.

- Az Önkormányzat II. félévben **2 588 030 Ft kiegészítő támogatást kapott** a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparűzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásaként a 1091/2022. (II. 28.) Korm. határozat alapján, ami a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú 2022. évben kieső iparűzési adóbevételt kompenzálta a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú önkormányzatok estében. A teljesült második féléves részlet esetében szükséges a **költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások bevételi előirányzatot**, **kiadási oldalon a dologi előirányzatot megnövelni.**

- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása pályázaton (BMÖGF/349-6/2022.) az önkormányzat elnyert **3 618 230 Ft-ot**, ezzel az összeggel javasolt **megnövelni a dologi kiadások, illetve bevételi oldalon a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzatát**.

- Az Önkormányzat és a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Berettyóújfalui Járási Hivatala hatósági szerződést kötött (HB-02/FOGL/020113-3/2022) **hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása** keretében 10 fő regisztrált álláskereső közfoglalkoztatási jogviszonyban történő alkalmazásához vissza nem térítendő céltámogatást nyújtására 2023. 02. 28. napjáig, mely 2022. évre eső része **4 260 000 Ft, a bevételi oldalon egyéb működési célú támogatásként, kiadási oldalon személyi juttatások előirányzatán javasolt előirányzatosítani.**

- Javasolt az **Önkormányzat működési bevételeinek előirányzatosítása** egyéb **működési bevételek 47 317 Ft, kamatbevételek 54 Ft, készletértékesítés bevétele 1 500 000 Ft, kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzatra 500 000 Ft**

összegben, és **megemelni** a dologi kiadások előirányzatán belül **az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatát 767 371 Ft-tal,** a **közüzemi díjak** előirányzatát **700 000 Ft-tal,** a **bérleti díjak előirányzatát 80 000 Ft-tal,** működési célú előzetesen felszámított **általános forgalmi adó előirányzatát 500 000 Ft-tal.**

- Javasolt a személyi jellegű kiadásokon belül **a törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzatról átcsoportosítani** a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzatra **300 000 Ft-ot**, munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokra **250 000 Ft-ot**, egyéb külső személyi juttatások előirányzatra **234 720 Ft-ot**, valamint **a dologi előirányzatokon belül 217 618 Ft-ot** a külső személyi juttatások előirányzatra, az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatról, illetve **1 000 000 Ft-ot** a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzatára, valamint szükséges az egyéb szolgáltatás előirányzatáról **58 702 Ft-ot átcsoportosítani** a szakmai szolgáltatások előirányzatára. Továbbá javasolt a TOP-2.1.3-16-HB1-2019-00015 projekttel kapcsolatban **a fizetendő általános forgalmi adó előirányzatra** a beszerzési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzatáról **7 155 000 Ft-ot átcsoportosítani.**

- A MFP-ÖTIK/2022 Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése pályázattal kapcsolatban javasolt a felhalmozási kiadások közül **326 000 Ft-**ot a dologi kiadások közé **a projekt előkészítés költségeire átcsoportosítani**.

- Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre rovatról az egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre javasolt **átcsoportosítani 32 100 Ft-ot.** 3. negyedévben felhasználásra került: 14/2022 Kt. hat. Csökmői Zenebarátok Egyesület II. félév; 282 900 Ft, Bihar-Sárrét Vidékfejlesztési Egyesület támogatása 150 000 Ft, illetve 2022. évi egyesületi tagdíj 12 000 Ft.

A **Játékszíget Óvoda és Mini Bölcsődénél** javasoljuk a bevételi előirányzatokat módosítani az alábbiak szerint:

- Az októberi normatíva felmérés eredménye alapján a szünidei gyermekétkeztetési feladatok támogatása 19 380 Ft-tal, a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladataival kapcsolatos üzemeltetési normatíva 253 000 Ft-tal, a pedagógusok átlagbér alapú támogatása 972 300 Ft-tal növekedett. Javasolt **növelni a dologi kiadások előirányzat 272 380 Ft-tal, a személyi jellegű előirányzat 972 300 Ft-tal**, a normatíva változást irányítószervi támogatásként adja át az önkormányzat. Ezzel együtt javasolt az Önkormányzat költségvetésében az irányító szervi kiadások növelése 1 244 680 Ft-tal.

- Az Óvoda részére a szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék címen az Önkormányzattól átadott **505 736 Ft-ot** irányító szervi támogatásként átvenni, és ezzel szemben a **személyi jellegű előirányzatot megemelni.**

- Az Óvoda dologi kiadásain belül a fizetendő általános forgalmi adó rovatról javasolt **1 000 000 Ft-ot átcsoportosítani** az üzemeltetési anyagok előirányzatára, továbbá szükséges a dologi kiadások, ezen belül az **üzemeltetési anyagok előirányzatának további növelése 1 000 000 Ft** összegben, mely fedezetére az irányítószervi támogatás emelése javasolt.

- A személyi jellegű kiadásokon belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovatról javasolt **átcsoportosítani 600 000 Ft**-ot, ebből 400 000 Ft-ot foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira, 200 000 Ft-ot a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat rovatra.

- Tárgyieszköz beszerzése miatt a dologi kiadások előirányzatáról javasolt **185 785 Ft átcsoportosítása a** beruházási kiadások előirányzatára.

A **Csökmői Polgármesteri Hivatalnál** javasoljuk a bevételi előirányzatokat módosítani az alábbiak szerint:

- Az Önkormányzat és a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Berettyóújfalui Járási Hivatala hatósági szerződést kötött (HB-02/FOGL/019741-3/2022) **„Ifjúsági Garancia" munkaerőpiaci program kapcsán munkaerőpiaci támogatást nyújt,** a támogatás 2022. évre eső része **600 000 Ft,** melyet **bevétel oldalon egyéb működési célú támogatásként, kiadási oldalon személyi juttatások előirányzatán javasolt előirányzatosítani.**

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a fentiek alapján a mellékelt rendelet tervezet elfogadását.

Csökmő, 2022. november 17.

Nagy Tibor
polgármester

II.

Részletes indokolás

1. §-hoz
A módosuló előirányzati főösszeget tartalmazza.

III. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértük a szabályozás várható következményeit.

1. Társadalmi hatások
   A rendelet-tervezet elfogadásának nem várható társadalmi hatása.
2. Gazdasági, költségvetési hatások
   A teljesülés adatokhoz igazodó előirányzat módosítások átvezetésre kerül sor.
3. Környezeti és egészségügyi következmények
   Nem várhatóak környezeti és egészségügyi következmények.
4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások
   Nem várható a korábbiakhoz képest adminisztratív terheket befolyásoló hatás.
5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
   A rendelet megalkotása szükséges az előirányzatok rendezése végett.
6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
   A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Fülöpné dr. Kerti Judit
jegyző

Csökmő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.15.) számú rendelet módosításáról

Csökmő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Csökmő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (XI. 25.) számú Önkormányzati rendelet 23. § (6) számú bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit - 2022. évi költségvetését 666 351 371 Ft bevételi főösszeggel, 666 351 371 Ft kiadási főösszeggel állapítja meg, melyből: működési célú bevételek: 356 308 718 Ft, működési célú kiadások: 407 907 907 Ft, működési költségvetés egyenlege: -51 599 189 Ft; felhalmozási célú bevételek: 86 383 502 Ft, felhalmozási célú kiadások: 249 942 028 Ft, felhalmozás költségvetés egyenlege: -163 558 526 Ft. Költségvetési bevételek összesen: 442 692 220 Ft, költségvetési kiadások összesen: 657 849 935 Ft, költségvetés egyenlege: -215 157 715 Ft. Finanszírozási bevételek: 223 659 151 Ft, finanszírozási kiadások: 8 501 436 Ft, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 215 157 715 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi működési költségvetési egyenlegét -51 599 189 Ft-ban, a felhalmozási egyenlegét -163 558 526 Ft-ban állapítja meg, amelyek fedezetét az 215 157 715 Ft finanszírozás egyenleg biztosítja.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Nagy Tibor
polgármester

Fülöpné dr. Kerti Judit
jegyző

<u>Záradék:</u>

A kihirdetés időpontja: 2022. november …….

Fülöpné dr. Kerti Judit
jegyző