

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. november 28-i rendes ülésének 4. napirendi pontjához

Tárgy: A 2022. évi költségvetés módosítása (3. módosítás)

Tisztelt Képviselő-testület!

I.

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetést az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelettel fogadta el, majd az 5/2022. (V.17.) és a 8/2022. (IX.29.) önkormányzati rendeletével módosította.

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2)-(3) bekezdése szerint:

„(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

*(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat **egységes költségvetési rendelete** elkülönítetten tartalmazza.”*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4)-(5) bekezdése szerint:

*„(4) 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-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.** Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”*

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet. Fenti rendelkezésekre tekintettel megállapítható, hogy önkormányzatunk 2022. évi költségvetését módosítani szükséges.

Az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) előírásait alkalmazva elkészítettük a rendelet-tervezetet, melyet megvitatásra és elfogadásra előterjeszték.

Az Mötv. 42. § 1. pontja szerint a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörében rendeletet alkot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetés 3. módosításáról szóló rendelet-tervezetet támogatni szíveskedjen.

II.

A Szári Közös Önkormányzati Hivatalt a Szár Községi Önkormányzattal 2012. december 27-én kötött megállapodással hoztuk létre. A megállapodás szerint a hivatal működésére biztosított állami finanszírozást Szár Községi Önkormányzat igényli meg, az állami finanszírozáson felül szükséges forrást a két község állandó lakosságszám arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosságszám alapján: Szár: 80 % Újbarok: 20 %

A megállapodás 18. pontja alapján a két önkormányzat képviselő-testületeinek együttes döntése szükséges a hivatal éves költségvetésének megállapításához.

A hivatal 2020. szeptember 1. óta ellátja az intézményi gyermekétkeztetési feladatokat a Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskolában és a Szári Napsugár Kindertgarten Óvoda és Bölcsődében. A feladatellátáshoz szükséges alapító okirat módosításához önkormányzatunk hozzájárult azzal, hogy a gyermekétkeztetési feladatok finanszírozását Szár Községi Önkormányzat biztosítja, ahhoz Újbarok nem járul hozzá.

A képviselő-testület a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi éves költségvetését a 14/2022. (II.15.) határozatával, majd a 36/2022. (II.23.) határozatával hagyta jóvá, majd a 44/2022. (V.16.) számú határozatával a módosított hivatali költségvetést jóváhagyta.

(A gyermekétkeztetés miatt a bevételeket és a kiadásokat meg kellett bontani az igazgatási feladatokra és a gyermekétkeztetési feladatokra. Újbarok az igazgatási feladatokhoz járul hozzá.)

Az igazgatási feladatok finanszírozására Szár Községi Önkormányzat 43.296.265.- Ft állami támogatásban részesül (szemben a 2021. évi 47.079.960.- Ft-tal).

A hivatal normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozása az alábbiak szerint alakul:

	2022. február (terv)	2022. február (végleges)	2022. május módosítás	2022. szeptember módosítás
Többletfinanszírozás összesen	11.080.654.- Ft	6.836.060.- Ft	10.822.310.- Ft	11.066.526.-Ft
Szár	8.944.523.- Ft	5.548.848.- Ft	9.279.910.- Ft	9.475.283.-Ft
Újbarok	2.136.131.- Ft	1.287.212.- Ft	1.542.400.- Ft	1.591.243.-Ft

A hivatal normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához Újbarok jelenleg mintegy 2,2 M Ft-tal (a tavalyi túlfizetés levonásával: 1,6 M Ft-tal) járul hozzá.

Az elmúlt testületi ülésen megbeszélteknek megfelelően javasolom, hogy a hivatal köztisztviselői részére rezsitámogatás céljára bruttó 76.000.- Ft/fő, járulékokkal növelve (6 fővel számolva) összesen 515.280.- Ft-ot biztosítsunk kiegészítő finanszírozás formájában.

III.

A jelenlegi módosításban szereplő főbb változások bemutatása.

Bevételi előirányzatok:

A helyi adókból – a végrehajtási cselekményeknek is köszönhetően - a tervezetthez képest mintegy 2,5 M Ft-tal több bevétel érkezett be.

A működési bevételek mintegy 4 M Ft-tal növekedtek, amely alapvetően a bérleti díjakból származik.

Kiadási előirányzatok:

Átvezetésre kerültek a képviselő-testületi döntéseken alapuló és a polgármesteri hatáskörben elvégzett átcsoportosítások.

Az általános tartalék is emelkedett 7.099.000.- Ft-ról 8.459.728.- Ft-ra emelkedett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Újbarok, 2022. november 25.

Tisztelettel:


Schnobl Ferenc
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

**Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2022. (XI.) határozata
a Szári Közös Önkormányzati Hivatal kiegészítő támogatásáról**

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal részére a köztisztviselők rezsitámogatásának finanszírozására 515.280.- Ft kiegészítő támogatást biztosít a 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

RENDELET-TERVEZET

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (...) önkormányzati rendelete az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) Újbarok Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének **összevont**

a) bevételi főösszegét 132 659 754 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 132 659 754 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi **költségvetési**

a) bevételeinek összegét 95 039 874 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 131 981 040 Ft-ban

állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi **finanszírozási**

a) bevételeinek összegét 37 619 880 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 678 714 Ft-ban

állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előző évi **költségvetési maradványának** az összegét 37 619 880 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2022. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat

a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 36 941 166 Ft-ban;

b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: 678 714 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2022. évben 9 359 853 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a 4. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az *1. melléklet* lép.

(2) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a *2. melléklet* lép.

(3) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a *3. melléklet* lép.

(4) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a *4. melléklet* lép.

(5) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az *5. melléklet* lép.

(6) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a *6. melléklet* lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Schnobl Ferenc
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Újbarok, 2022. november

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2022. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének a tervezhetőségét, megismerhetőségét. A költségvetés a településen a kötelező feladatok ellátása tekintetében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése - a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletben foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek a korábbiakhoz képest nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 34. §-a alapján a költségvetési rendelet negyedévenkénti módosítása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A rendelet alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat, a napirendhez tartozó előterjesztés szerint.

