

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. február 6-i nyilvános ülésére

Tárgy: Kisapáti Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendeletének módosítása

Előterjesztő: Kiss Imre polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2022.október 1-jétől 2022. december 31-ig beérkezett többletbevétel, a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belül

– Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	428.241 Ft
– <u>Elszámolásból származó bevételek</u>	820.631 Ft
Összesen:	1.248.872 Ft

Közhatalmi bevételek

– Építményadó bevétel	750.000 Ft
– Kommunálisadó bevétel	300.000 Ft
– Iparűzésiadó bevétel	600.000 Ft
– Idegenforgalmiadó bevétel	500.000 Ft
– Talajterhelési díj	268.200 Ft
– <u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	405.000 Ft
Összesen:	2.823.200 Ft

Működési bevételek

– Kamatbevételek	32 Ft
– <u>Egyéb szolgáltatások ellenértéke</u>	100.000 Ft
Összesen:	100.032 Ft

Bevételek összesen: 4.172.104 Ft

Kiadások

Személyi juttatások

– Törvény szerinti illetmények	393.122Ft
– Jutalom	50.000 Ft
– <u>Béren kívüli juttatások</u>	165.000 Ft
Összesen:	608.122 Ft

Munkaadókat terhelő hozzájárulások

– <u>Szociális hozzájárulási adó</u>	123.445 Ft
Összesen:	123.445 Ft

Dologi kiadások

– Kommunikációs szolgáltatások	62.100 Ft
– Közüzemi díjak	200.000 Ft
– Üzemeltetési anyagbeszerzés	92.000 Ft
– Egyéb szolgáltatások	1.010.000 Ft
– <u>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmiadó</u>	384.000 Ft
Összesen:	1.748.100 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	895.645 Ft
– Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívül	130.233 Ft
– <u>Tartalékok</u>	492.384 Ft

– Összesen: 1.518.262 Ft

Beruházások

– Temetőkataszter vásárlás 608.000 Ft
Összesen: 608.000 Ft

Felújítások

– Kolumbárium építés - 617.991 Ft
Összesen: - 617.991 Ft

Felhalmozási célú pénzeszközáradás

– Pályázati támogatások fel nem használt része 184.166 Ft
Összesen: 184.166 Ft

Kiadások összesen: 4.172.104 Ft

Az előirányzat módosításokat részletesen az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Kisapáti, 2023. január 25.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Önkormányzata 2022 évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs..
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Általános indokolás:

A Rendelet 1§. -ban szabályozva lett a költségvetés bevételi és kiadási főösszege és kiemelt előirányzatainak összege.

2 § megállapítja a költségvetési tartalék összegét,

3 § a mellékleteket sorolja fel.

A 4.§-ban a rendelet hatálybalépésének időpontja került meghatározásra.

**Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.15.)
önkormányzati rendelet módosításáról(tervezet)**

Kisapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 184.938.510 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 184.938.510 Ft
- b) Költségvetési kiadások 184.938.510 Ft

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 46.257.764 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 14.393.200 Ft
- c) Működési bevételek 1.839.631 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszköz 172.338 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 20.191.524 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 64.468.952 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 37.615.101 Ft

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:

- a) Személyi juttatások 25.509.22 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 3.138.255 Ft
- c) Dologi kiadások 18.593.100 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.300.000 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 20.456.038 Ft
- f) Beruházások 7.243.031 Ft
- g) Felújítások 104.114.504 Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 184.166 Ft
- i) Finanszírozási kiadások 1.399.594 Ft”

2. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között **9.242.170 Ft** általános tartalékot állapít meg”

3. §

(1) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kiss Imre
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2023

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző