

ELŐTERJESZTÉS

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2023. február 9. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Honvédő Szandra polgármester

Készítette: Mergl Katalin főelőadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra -498
- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése, megelőlegezés visszafizetésére -700.000
- 2023. évi megelőlegezés 1.208.898
- 2021. HIPA kompenzáció elszámolása 55.579
- 8/2022.(I.14.) és a 472/2022.(XI.21.) Korm. szerinti jogcím visszafizetés (szociális és gyermekjóléti feladatok) 6.000

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról 018030 COFOG egyéb működési célú kiadásra 43.645
- Általános tartalékról 011130 COFOG közüzemi díjra 654.050
- Általános tartalékról 082044 COFOG egyéb szolgáltatás teljesítésére 185.000
- Általános tartalékról 107055 COFOG egyéb személyi juttatásra 128.974
- 107055 COFOG-on belül törvény szerinti illetményről egyéb személyi juttatásra, járulékra 118.867
- 041233 COFOG személyi juttatásról, járulékról 011130 COFOG személyi juttatásra, járulékra 81.855
- 066020 COFOG karbantartási szolgáltatásról 107051 COFOG vásárolt élelmezésre 80.000
- 082092 COFOG személyi juttatás és járulékról 08294 COFOG személyi juttatás és járulékra (közművelődéses munkabére és járuléka 20% bérnövekmény) 683.154
- 082092 COFOG-ról 082094 COFOG-ra egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei (közművelődéses 20%-os bértámogatása) 745.258

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosítását.

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

Karakószörcsök, 2023. február 1.

Honvédő Szandra sk.
polgármester

**Karakószörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2023. (II.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

(tervezet)

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi fő összegét 74.161.487 forintban
- b) kiadási fő összegét 74.16.1487 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 64.660.887 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 58.980.288 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 24.661.448 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 3.107.944 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 17.704.061 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3.364.680 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 7.888.680 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 2.253.475 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 15.181.199 forintban. ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 12.206.199 forintban
 - cb) a felújítási kiadásokat 2.975.000 forintban
- d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 9.500.600 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Honvédő Szandra
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2023. február

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra -498
- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése, megelőlegezés visszafizetésére -700.000
- 2023. évi megelőlegezés 1.208.898
- 2021. HIPA kompenzáció elszámolása 55.579
- 8/2022.(I.14.) és a 472/2022.(XI.21.) Korm. szerinti jogcím visszafizetés (szociális és gyermekjóléti feladatok) 6.000

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról 018030 COFOG egyéb működési célú kiadásra 43.645
- Általános tartalékról közüzemi díjra 654.050
- Általános tartalékról 082044 COFOG egyéb szolgáltatás teljesítésére 185.000
- Általános tartalékról 107055 COFOG egyéb személyi juttatásra 128.974
- 107055 COFOG-on belül törvény szerinti illetményről egyéb személyi juttatásra, járulékra 118.867
- 041233 COFOG személyi juttatásról, járulékról 011130 COFOG személyi juttatásra, járulékra 81.855
- 066020 COFOG karbantartási szolgáltatásról 107051 COFOG vásárolt élelmezésre 80.000
- 082092 COFOG személyi juttatás és járulékról 08294 COFOG személyi juttatás és járulékra (közművelődéses munkabére és járuléka 20% bérnövekmény) 683.154
- 082092 COFOG-ról 082094 COFOG-ra egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei (közművelődéses 20%-os bértámogatása) 745.258

4. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.