

Tárgy: Makkoshotyka Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása és elfogadása

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedévkivételével - 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.

Makkoshotyka Község Önkormányzata költségvetését az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (III.11.) önkormányzati rendelet határozza meg.

A költségvetésen belül a kiemelt előirányzatok megállapítása a hatályos központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírások alapján, valamint az akkor rendelkezésre álló információk, tények ismeretében történt.

Az elmúlt évben bekövetkezett események hatással voltak az önkormányzat gazdálkodására, melynek következtében a **2022. évi költségvetés 258 941 549,- Ft kiadási és bevételi főösszegre való módosítása javasolt:**

**194 811 087,- Ft költségvetési bevétellel**

**255 838 280,- Ft költségvetési kiadással**

**64 130 462, Ft finanszírozási bevétellel, és**

**3 103 269,- Ft finanszírozási kiadással.**

## **1. Bevételek**

Az Önkormányzat 2022. évi összes tervezett bevétele a pénzmaradvánnyal együtt **258 941 549 Ft**.

Az önkormányzat gazdálkodását jelentős mértékben meghatározza a központi forrásokból származó működési célra átadott, valamint feladattípusú finanszírozás során nyújtott központi költségvetési támogatás mértéke. A korábbi normatív finanszírozás rendszeréhez hasonlóan ez a feladatalapú finanszírozási rendszer sem fedezi le teljes mértékben kötelezően ellátandó feladatainkat, illetve intézményeink kiadásait.

### **Működési bevételek**

Összességében mintegy 32 904 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (3 524 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (5 527 ezer Ft), valamint a nyújtott szolgáltatásokból köztük a közvetített szolgáltatásként az intézménynek, valamint a Sárospataki Tankerületnek tovább számlázott éves közüzemi szolgáltatásból (17 882 ezer Ft) származik. Az általános forgalmi adó visszatérítésére 3 471 ezer Ft-ot, állítottunk be a költségvetésbe.

### **Közhatalmi bevételek**

Önkormányzatunk 2022. évi közhatalmi bevételeit továbbra is óvatosan emeljük, a tényleges bevételekhez igazítva, a jelenlegi költségvetés-módosításban 3 586 ezer Ft összegben. A Kormány 61/2022. (II.28.) Korm. rendelete szerint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2022. évben a kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra, két ütemben nyújtott kompenzációra volt jogosult, mely az idei évben 322 ezer Ft értékben realizálódott.

## **2. Kiadások**

A kiadások nagyságrendjének meghatározásánál - figyelembe véve az előzőekben felvázolt forráslehetőségeket - elsődlegesnek tekintettük a települési önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, az intézmények működtetésének biztosítását, és a jogszabályban előírt, illetve szerződésben rögzített kötelezettségeink teljesítését.

### **Személyi juttatások, járulékok**

Önkormányzatunk az idei nyáron is foglalkoztatott a diákmunka-program keretében tanulókat, kiknek bérét a jelenlegi módosítás jeleníti meg. A személyi juttatások emelkedése a munkáltatói járulékok növekedését vonzza magával.

### **Dologi kiadások**

A legnagyobb mértékben a dologi kiadások előirányzatát indokolt módosítani, az önkormányzat és intézménye költségvetésében.

2022-ben komoly áremelkedések voltak tapasztalhatóak jóformán az élet minden egyes területén. A gyorsuló infláció óriási többletterhet rótt a családokra és az önkormányzatra is.

A drasztikus energia-áremelkedés hatása is nagyon aggasztó.

Várhatóan a következő évben sem dőlhetünk hátra, hiszen az élelmiszerárak emelkedése folytatódni fog a szakemberek szerint. Sőt, az előrejelzések szerint jövőre még nagyobb drágulást tapasztalhatunk majd.

### **Beruházások, felújítások**

Önkormányzatunk a megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgálta és figyelemmel kíséri, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. Kihasználva tehát a pályázat adta lehetőséget, valamint a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodásnak köszönhetően állt módunkban beszerezni a közfoglalkoztatási programok lebonyolítását elősegítő eszközöket. A közfoglalkoztatási projektek keretében, az önkormányzat a tulajdonában álló ingatlanok felújítását tűzte célul. E feladatoknak legjobb tudásuk szerint eleget tettünk.

Továbbá hazai forrásból származó pályázataink befejező fázisai is megvalósultak.

Makkoshotyka, 2023. 02. 09.

  
Kántor Ferenc  
polgármester

