

**1. Napirend****ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány  
a 2022. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A tárgyévi gazdálkodás helyzetének értékelését követően indokoltá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása. Jelentősebb módosítások a fejlesztési célú támogatásoknál szükségesek.

**Bevételi változások:**

- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 53.707 ezer Ft-tal megemelhető az elnyert támogatások összegéhez igazodva:
  - óvoda épület tető felújításához kapott támogatás 26.177 ezer Ft,
  - Pázsit utca felújítás támogatás bevétele 19.071 ezer Ft,
  - közterület karbantartási eszközök beszerzése támogatása 2.486 ezer Ft,
  - ravatalozó épület felújítás támogatási bevétele 5.973 ezer Ft.

**Kiadási változások:**

- Személyi juttatások előirányzatain belül 4 ezer Ft összegben betegszabadság miatti átcsoportosítás indokolt: a munkabér csökkentése, ezzel együtt az egyéb személyi juttatás azonos összeggel emelésre kerül.
- Előző évi pályázati projekt (játsszótéri eszközök beszerzése) kapcsán visszafizetési kötelezettség keletkezett 29 ezer Ft tőke és 1 ezer Ft kamat összegben. Ehhez az előirányzat tervezése szükséges a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 29 ezer Ft összegben, és a kamat kiadások jogcímen 1 ezer Ft összegben.
- A Hivatal közösen fenntartó Önkormányzatok megállapodása szerint a költségek közös viselése egyenlő arányban történik a három önkormányzat között. Ennek megfelelően a Közös Hivatalhoz működéséhez Bánk Község Önkormányzata részéről 693 ezer Ft többlet finanszírozási összeg biztosítása szükséges. Ehhez az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 693 ezer Ft-tal szükséges emelni.
- Egyéb szakmai szolgáltatási kiadásaink előirányzatának emelése indokolt az építési munkákhoz (óvoda tető felújítás, ravatalozó felújítás) szükséges műszaki ellenőr 310 ezer Ft-os várható díjazása kapcsán.
- Reklám és propaganda kiadások előirányzatának emelése szükséges 112 ezer Ft-tal a pályázati projekttáblák készítése miatt.
- Áfa kiadási előirányzat növelés összege 30 ezer Ft a fenti kiadásokhoz kapcsolódóan.
- Fenti módosítások következtében a tartalék összege 722 ezer Ft-tal csökken.

**Fejlesztési terveket érintő változások:**

- Sportöltöző építés kiadásaira a képviselő-testület által vállalt önerő biztosításához 1.330 ezer Ft előirányzat emelés szükséges. Ezen többlet kiadás összegével, 1.330 ezer Ft-tal csökkentésre kerül az eredeti költségvetésben tervezett 6.350 ezer Ft-os pályázati többletkiadásokra elkülönített keret.
- Viziszínpad áramfejlesztéséhez további pénzeszköz biztosítása szükséges, 1.730 ezer Ft összegben. Ezen többlet kiadást a tartalék előirányzatának csökkentésével biztosítható.
- Közterületi karbantartási eszközbeszerzés kiadásaira 2.450 ezer Ft kiadási előirányzatot tervezünk a pályázati cél megvalósításához.

- Óvoda épület tetőfelújítására 25.892 ezer Ft kiadási előirányzatot tervezünk, a pályázati költségvetéssel összhangban.
- Ravatalozó épületének felújítása 5.877 ezer Ft előirányzat tervezését igényli, a pályázati költségvetés szerint.
- Pázsit utca felújítására 19.036 ezer Ft előirányzatot tervezünk a pályázati költségvetés szerint.

#### Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. Az elmúlt időszakban bekövetkezett változások kapcsán felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, illetve a támogatásokkal történő egyezőség, és a központi előírásoknak való megfelelés érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés esetleges módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon közhatalmi és működési bevételek emelkedése, ezzel párhuzamosan a kiadási oldalon a felhalmozási kiadások jelentős emelkedése jelentkezik.
- Költségvetési hatása: A költségvetési bevételi főösszeg emelkedése a többlet bevételek által keletkezett. A tartalék összege csökken.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, a jogszabályi előírásokkal, a várható kiadásokra előirányzatot nem biztosít.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, valamint döntést hozni a 2022. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Bánk, 2022. április 28.

Tisztelettel:

Torma Andrea  
polgármester