

ELŐTERJESZTÉS

Sajószöged Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. október 19-i ülésére
az **Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet**
módosításához

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek gazdálkodásának rendjét, tervezését, előirányzatai módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelt (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a lehetővé teszi, hogy a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – döntsön a költségvetési bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról. Jelen módosításra a nyertes pályázatok, az infláció és étkezők számában bekövetkezett jelentős növekedés miatt van szükség.

A költségvetés módosítás megalapozó számításának részletes indokolása:

A Sajószöged Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), a Sajószögedi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal), a Sajószögedi Általános Művelődési Központ (a továbbiakban: ÁMK) és a Sajószögedi Zöld Sziget Bölcsőde (a továbbiakban: Bölcsőde) **bevételeinek és kiadásainak** részletezését a Költségvetés módosítást megalapozó számítása intézményenkénti bontásban tartalmazza, melyet a következőkkel egészítünk ki:

Sajószöged Községi Önkormányzat

BEVÉTELEK:

A Központi költségvetéstől kapott *Önkormányzatok működési támogatása (B11)* 26.337.405 Ft-tal nőtt, mely a 2023.évi bérintézkedések, szociális célú tűzifa program és a 2022. évi normatíva elszámolásból adódik.

A védőnők foglalkoztatásának átszervezése miatt 2023.06.30-tól a nem az önkormányzat a munkáltatója a falu védőnőjének. Az év első felében a tervezett NEAK-tól kapott támogatási összeg 54%-a realizálódott, ezért az *Egyéb működési célú támogatások (B16)* összege 4.767.400-ra csökkent.

Különösen jelentős a növekedés a bevételek tekintetében a Felhalmozási célú támogatások esetében, mivel önkormányzatunk számos pályázatot nyert. A támogatási összegek kiutalásra kerültek az év folyamán, így 287.581.353 Ft-tal nőttek a bevételek. A pályázatokat az 5. melléklet tartalmazza.

Az adóbevételek a vártnál jobban alakultak. A helyi iparüzési adóból a tervezett 145 mFt helyett 210 mFt-ot fizettek az adóalanyok és a telekadóbevétel is 10 mFt-tal több a tervezettnél.

A *Működési bevételek* nőttek. A szeptemberi iskolakezdekor 50 fővel nőtt az étkezést igénybe vevő gyermekek száma, mellyel önkormányzatunk a nagyjából 290 gyermeknek biztosít az iskolai étkeztetést. Az újra kalkulált adagszámok alapján 4,4 millió többletbevétellel számolhatunk. Nyertes pályázat keretein belül megújul a Napközi, melynek felújításához kapcsolódó ÁFA-t visszaigényeljük.

Jelentősen emelkedtek a saját bevételeink, így a lekötött befektetési jegyek visszaváltásának összege 10 mFt-ra csökkent a tervezett 55 mFt helyett.

KIADÁSOK:

A személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok összege alapvetően csökkent. Ennek oka, hogy a védőnői feladatellátás 2023. II. felében már nem önkormányzati feladat így jelentősen csökkent az erre tervezett összeg. Egyéb területeken kisebb korrekció volt szükséges.

A dologi kiadások esetében a nagymértékű emelkedés fő okai a pályázatokkal összefüggő szolgáltatási kiadások megjelenése (32,8 mFt) és az iskolai étkezéshez kapcsolódó vásárolt élelmiszer esetében a már említett nagy mértékű igénynövekedés költségvonzata (9,1 mFt). Az iskolai étkezők száma elérte a nagyságot, mely az egyre növekvő anyagi teher mellett jelentős adminisztratív terhet rótt a hivatal dolgozóira, ezért önkormányzatunk bevezette a MENZA PURE étkeztetési nyilvántartó programot, mely online felületként áll a szülők rendelkezésére, ahol intézhetik gyermekeik étkezésével kapcsolatos dolgait.

A szociális célú tűzifára fordítható összeggel emeltük az anyagbeszerzés előirányzatát.

A Községüzemeltetési Kft. és egyéb civil szervezetek támogatását az év során hozott operatív intézkedésekkel oldottuk meg.

A beruházások és felújítások kiadásainak változását főként a nyertes pályázatok határozták meg:

Ssz	Pályázat kódszáma	Pályázat címe	Sajószöged által elnyert összeg
1	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BOI-2022-00026	A sajószögedi Napközi Otthonos Tálalókonyha és a tiszatarjáni Élelmiszeri Központ korszerűsítése	89 165 800
2	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BOI-2022-00052	Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	112 865 000
3	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BOI-2022-00185	Közösségi, kulturális és sportolási célú Szabadidő park fejlesztése Sajószögeden és Gelejen	55 279 990
4	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BOI-2022-00197	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tiszapalkonyán, Sajóörösön, Sajószögeden, Kesznyétenen, Kiscsécson	20 000 000
5	TOP_PLUSZ_1.2.1-BOI-2022-00195	Dél-borsodi komplex közlekedésfejlesztés közlekedésbarát, közlekedésbiztonsági és közösségi közlekedési céllal	3 500 000
6	VP6-19.2.1-20-11-22. - 3351219455 -	Kommunális eszközök beszerzése (LEADER)	6 770 563
7	Összesen		287 581 353

A *Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre* soron a lezárt pályázatok során fel nem használt pályázati pénzek kerültek visszafizetésre.

Az önkormányzat az általános tartalékát 20.758.662 Ft-tal növeli.

Az önkormányzat intézményei finanszírozását 11.490.864 Ft-tal növeli.

Sajószögedi Polgármesteri Hivatal

A személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok összege nőtt 2 százalékkal.

Az egyre növekvő banki és postaköltségek miatt plusz előirányzat szükséges a dologi kiadásoknál. Valamint a 2022. évben népszámlálás lebonyolítására kapott összeg fel nem használt részét idén kellett visszafizetni.

A többletkiadásokat működési bevételekből és a fenntartótól kapott támogatásból finanszírozza.

Sajószögedi Általános Művelődési Központ

A Sajószögedi Általános Művelődési Központ esetében a *dologi kiadások* közötti átcsoportosítások sem tudják fedezni az infláció okozta szolgáltatási költségek emelkedését (étkeztetés és rendezvények). Az elmúlt években az óvodás gyermekek szülei az óvodapedagógusokkal karöltve összegyűjtöttek 700.000 Ft-ot, mely összeg alapítványi céltámogatásként növelte az ÁMK bevételeit. Ez az összeg a 2023-ra tervezett új óvoda udvari játékok költségvetését növelte. A beruházások esetében kisebb korrekciók voltak szükségesek.

A biztonságos működés érdekében 9.106.972 Ft-tal egészíti ki a fenntartó az ÁMK költségvetését.

Sajószögedi Zöld Sziget Bölcsőde

Szükségessé vált a Bölcsődei kisgyermeknevelők helyettesítési díjának és a karbantartásra fordítható előirányzatok kisebb mértékű emelésére. A fenntartó 499.500 Ft többlet finanszírozást biztosít a felmerül költségekre.

Sajószöged, 2023. október 12.

dr. Gulyás Mihály sk.
polgármester