

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tárgy: Csanádapáca község 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Oláh Kálmán polgármester és Megyeriné Lepsényi Aliz aljegyző

Előterjesztés tartalma: rendelet- tervezet

Szavazás módja:

Az előterjesztés előkészítésében közreműködnek:

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Előterjesztésünkhöz mellékeljük a módosítás általános és részletes indokolását, a hatásvizsgálati lapot, valamint a költségvetési rendelet-tervezetet.

A Csanádapáca község 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletben a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszege **896.449 E Ft-ban** került jóváhagyásra (intézményfinanszírozás nélkül), mely a korábbi módosítások során 964.427 E Ft-ra emelkedett. Jelenleg az előirányzatok **32.923 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **997.350 E Ft-ra** módosul. A bevételi és kiadási előirányzatokat a tényleges teljesítési adatokhoz igazítottuk, a fel nem használt kiadási előirányzatok a tartalékok előirányzatára kerültek átvezetésre.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 6.591 E Ft-tal történő csökkentését javasoljuk. Itt jelenik meg az állami támogatások és az államháztartáson belülről kapott támogatások bevételi előirányzata. A következő állami támogatások átvezetése történt meg a költségvetési rendeleten:

Növekedés:

- 2021. évi szociális ágazati összevont pótlék 2.814 E Ft,
- Iparüzési adó kiegészítés 5.562 E Ft,

Csökkenések:

- Állami támogatás pótigény/lemondás 374 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 14.593 E Ft-tal csökken a következők szerint:

- a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál 1.575 E Ft-tal,
- az Önkormányzatnál 13.018 E Ft-tal.

Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások előirányzata 35.627 E Ft-tal emelkedik a Liget utcai útfelújításhoz kapcsolódóan.

A közhatalmi bevételek előirányzata 2.133 E Ft-tal csökken:

- az Önkormányzatnál 2.083 E Ft-tal,
- a Közös Hivatalnál 50 E Ft-tal.

A működési bevételek előirányzata 7.315 E Ft-tal csökken:

- a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál 1.596 E Ft-tal,
- az Önkormányzatnál 5.771 E Ft-tal csökken,
- a Közös Hivatalnál 52 E Ft-tal emelkedik.

A felhalmozási bevételek előirányzata 50 E Ft-tal emelkedik az Önkormányzatnál.

A működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről előirányzata 580 E Ft-tal csökken.

A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről előirányzata 2.274 E Ft-tal emelkedik a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál az egyszeri belépési díjakból.

A finanszírozási bevételek előirányzata 11.591 E Ft-tal emelkedik a 2022. évi állami támogatások megelőlegezéséből (2022.00 havi állami támogatás).

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 4.908 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni:

- a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál 5.644 E Ft-tal csökken,
- a Közös Hivatalnál 736 E Ft-tal emelkedik.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 16.594 E Ft-tal csökken.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **13.890 E Ft-tal** csökken.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **4.069 E Ft-tal** csökken.
- A Közös Hivatalnál **1.365 E Ft-tal** emelkedik.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 916 E Ft-tal csökken a következők szerint:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **1.356 E Ft-tal** csökken.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **55 E Ft-tal** csökken.
- A Közös Hivatalnál **495 E Ft-tal** emelkedik.

A dologi kiadások előirányzata 6.994 E Ft-tal emelkedik:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **4.583 E Ft-tal** emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **3.533 E Ft-tal** emelkedik.
- A Közös Hivatalnál **1.122 E Ft-tal** csökken.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 1.673 E Ft-tal csökken.

A működési célú pénzeszközáradás előirányzata 1.232. E Ft-tal csökken.

A tartalékok előirányzata 115.591 E Ft-tal emelkedik.

A beruházások előirányzatát 2.848 E Ft-tal javasoljuk megemelni:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **4.122 E Ft-tal** emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **1.274 E Ft-tal** csökken.

A felújítások előirányzatát 71.595 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

Az egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 500 E Ft-tal csökken.

Az intézményfinanszírozás kiadási előirányzatát 4.908 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni:

- a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál 5.644 E Ft-tal csökken,
- a Közös Hivatalnál 736 E Ft-tal emelkedik.

A létszám előirányzatoknál a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál a fejlesztő foglalkoztatásban részt vevők és a közfoglalkoztatottak, valamint az Önkormányzatnál a közfoglalkoztatottak létszámát az éves statisztikai állományi létszámhoz igazítottuk.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztett módosítási javaslatok és a beterjesztett költségvetési rendeletervezet elfogadására.

Csanádapáca, 2022. február 15.

dr. Lipták Péter
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2021. évi költségvetése előirányzataiban az I-IV. negyedévben bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2021. I-IV. negyedéves előirányzat-módosítások egységes rendeletbe foglalására.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Rögzíti az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítás utáni bevételi, kiadási és hiány összegét.

A 2. §-hoz

Rögzíti az irányítószervi támogatás módosítás utáni bevételi és kiadási előirányzatait.

A 3. §-hoz

Rögzíti a módosítás utáni irányítószervi támogatással növelt 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét.

A 4. §-hoz

A módosítás utáni tartalékkal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

Az 5. §-hoz

A módosítás utáni pénzeszköz átadásokkal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

A 6. §-hoz

Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél megtervezett felhalmozási kiadásokat tartalmazza a módosítás után.

A 7. §-hoz

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek módosított létszámát tartalmazza.

A 8. §-hoz

A közvetett támogatásokra vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

A 9. §-hoz

A módosított mellékletekkel kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

A 10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Csanádapáca Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Csanádapáca község 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének módosításához

1. Társadalmi hatások

Az elsődleges cél az önkormányzat és költségvetési szervei kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak ellátásához rendelkezésre álló források számbavétele és a feladatellátáshoz szükséges kiadások összegének megállapítása, mely hatással van a település teljes lakosságára. A költségvetési 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.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak behatárolják az önkormányzat és a költségvetési szervek gazdasági mozgásterét, biztosítják folyamatos működésüket. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímen a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak a beruházások, felújítások megvalósításával kedvezően hatnak a környezetre. A szociális és egészségügyi ellátások biztosításával a település lakosságának egészségügyi ellátottsága javul.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

Az adminisztratív terheket magasabb rendű jogszabályok írják elő, így a rendelet e téren többletterheket nem ír elő.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásnak várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetését az adatszolgáltatásokban, illetve beszámolóikban szereplő előirányzat adatok vizsgálatával a Magyar Államkincstár felülvizsgálati eljárása keretében ellenőrzi. Helytelen adatok szerepeltetése esetén az adatszolgáltatások, illetve a beszámoló visszautasításra kerül.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.