

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tárgy: Csanádapáca Község 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előterjesztő: Oláh Kálmán polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet - tervezet

Szavazás módja:

Az előterjesztés előkészítésében közreműködnek:

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése rendelkezik a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmáról, melyhez a 24. § további szöveges indokolással ellátott mérlegek és kimutatások bemutatását rendeli a képviselő-testület részére.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Előterjesztésünkhöz mellékeljük az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét, általános és részletes indokolását, valamint hatásvizsgálati lapját.

Csanádapáca, 2022. február 10.

Oláh Kálmán
polgármester

CSANÁDAPÁCA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Csanádapáca, 2022. február hó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése alapján a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetet a következők szerint terjesztjük elő:

I.

A költségvetési rendelet készítésénél figyelembe vett szempontok

A költségvetési rendelet készítése ebben az évben is az idevonatkozó jogszabályok alapján történt.

A 2022. évre rendelkezésre álló források közül a legnagyobb volument kitevő állami támogatások és a szociális ellátáshoz kapcsolódó feladatmutatók igénylése megtörtént.

A 2022. évi költségvetés a következő feladatok megoldására irányul:

1. Az önkormányzat érdekkörében foglalkoztatottak 2022. évi személyi juttatásának tervezése

- Önkormányzatunk érdekkörében foglalkoztatott **közalkalmazottakat** érintően 2022. évre a közalkalmazotti bértábla és az illetménypótlék összege változatlan maradt. A Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti 2 %-os kereset-kiegészítést is figyelembe vettük. Az ágazati pótlékok az igénylésekkel párhuzamosan az előirányzat módosítások során épülnek majd be a költségvetésbe.
- A **köztisztviselői illetményalap** 2022. évben 55.650 Ft, az illetménykiegészítés pedig 20 %-ban került megállapításra.
- Az **egyéb bérrendszer** hatálya alá tartozók bérének tervezésénél, illetve a START munkaprogramban és a közfoglalkoztatásban dolgozóknál az illetményeket a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően terveztük. 2022. januártól a minimálbér összege 200.000 Ft/hó, a garantált bérminimum összege 260.000 Ft/hó. A közfoglalkoztatotti bér 100.000 Ft/hó összegre emelkedett.
- A köztisztviselőknek kötelezően biztosítandó minimum összegű cafetéria juttatást megterveztük, melynek közterheket is magába foglaló összege 400.000 Ft/év. Lakossági folyószámla költségtérítés 12 E Ft/fő/év összegben került betervezésre.

- A soros előrelépésekből eredő bérnövekményt, az esedékes jubileumi jutalmakat és azok járulékait megterveztük.
- A **szociális hozzájárulási adó** mértéke 2022. januártól 15,5 %-ról 13 %-ra csökken.

2. Korábbi kötelezettségek folyamatos biztosítása és a 2022. év aktuális feladatai

- **Hosszú távú, áthúzódó kötelezettség vállalása** az önkormányzatnak és az általa irányított költségvetési szerveknek 2022. évben - a határozatlan idejű munkaszerződésekből és annak járulékaiból, továbbá közüzemi díjakból van, melynek összegét további 3 évre előre szükséges megtervezni és bemutatni a költségvetési rendeletben.
- A Magyar Falu Program keretében támogatásban részesült pályázatainkból a Liget utca útfelújítására ebben az évben kerül sor.
- TOP-os pályázataink közül várhatóan ebben az évben sor kerül a szociális otthon főépületének és apartmanjának energetikai felújítására.
- A Gazdaságélénkítő programból kapott támogatásból 2021. évben épített komplex prés- és sajtolóüzem termelésének biztosítása új feladatként jelentkezik.
- A Képviselő-testület továbbra is támogatja a **községben működő civil szervezetek** tevékenységét.
- A meglévő **ingatlanok** felújítása, karbantartása folyamatos feladat.
- Folyamatosan szükséges biztosítani a tárgyi, személyi feltételek jogszabályokban előírt megteremtését a határozatlan idejű **működési engedélyek** megtartása érdekében.
- A művelődési ház kormányzati funkcióján az előző évihez hasonló programok költségét terveztük meg (pl. gyermeknap, családi nap, nemzeti ünnepeink, megemlékezések). Kakasfesztivál megrendezését korlátozott saját bevételeink és pályázati források hiánya miatt nem tervezzük.
- A szociális ellátási rendszer változása következtében a települési szociális támogatások feltételrendszerének kialakítása megtörtént az elmúlt években. A tapasztalatok szerint a rendelkezésünkre álló forrásokból hosszú távon is finanszírozni tudjuk a megállapított ellátásokat. A feltételrendszert folyamatosan a helyi igényekhez igazítjuk, biztosítva hozzá a szükséges fedezetet is.
- A **helyi adók** területén adóemelés nem történt, változatlan adómértékekkel számoltuk a várható bevételeket a 2021. évi teljesítési adatok figyelembevételével. 2022. évre az iparüzési adó mértékét a kormány továbbra is 1 %-ban határozta meg. Az 5000 fő alatti települések idén is kompenzációban részesülnek a bevétel kiesés miatt. 2022. évben a gépjármű adóval kapcsolatos feladatokat továbbra is a NAV látja el. Gépjárműadó bevételt nem terveztünk.
- A **gyermekétkeztetés** 2017. január 1-jétől a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központ keretében működő főzőkonyha üzemeltetésével történik. Térítési díj és norma emelés nem történt.

- A bentlakásos ellátás térítési díja sem fog emelkedni.
- A Közös Hivatalnál a 2022. január 1-jén meglévő üres álláshelyekből
 - a székhely Csanádapácán 1 fő,
 - a Pusztaföldvári Kirendeltségen 0,75 fő
 - a Kardoskúti Kirendeltségen 1,75 fő zárolásra került. A következő években szükség szerint ezek az álláshelyek betölthetők.
- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál a szociális otthon kormányzati funkcióján 1 fő létszám előirányzat emelésére került sor 2022. évre vonatkozóan az intézményvezető nyugdíjba vonulása, illetve az új intézményvezető munkába állása miatt.
- Kiemelt feladat a fejlesztési pályázataink benyújtása és a támogatásban részesített projektjeink megvalósítása.

II.

Önkormányzatunk várható előzetes forrása

A bevételek kormányzati funkciók szerinti alakulását a 3. számú mellékletben részletezzük.

1. Működési célú bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a rovaton kerültek megtervezésre az önkormányzat működési támogatásai, mely tartalmazza az általános működési támogatást, a szociális és gyermekjóléti, valamint gyermekétkeztetési feladatok, a kulturális feladatok támogatását, továbbá az egyéb működési célú támogatások között az államháztartáson belüli szervezetektől működési célból, ellenérték nélkül, végleges jelleggel kapott bevételeket. Az e körbe tervezhető bevételek az alábbi forrásokból származhatnak:

- A NEAK-tól háziorvosi-, iskola egészségügyi-, védőnői ellátásra szolgáló fedezet 35.932 E Ft.
- Az Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz a közfoglalkoztatáshoz 77.906 E Ft.
- A fejlesztő-felkészítő foglalkoztatáshoz kapott támogatás 34.528 E Ft.
- Területalapú és állatjóléti, valamint egyéb fejezeti támogatás 16.657 E Ft.
- Önkormányzati hozzájárulás Közös Hivatal fenntartásához 16.839 E Ft.
- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás 4.978 E Ft.

A központi költségvetésből kapott források közül legnagyobb részarányt továbbra is az állami támogatás képvisel. 2022. évben a nettó finanszírozás

és egyéb központi finanszírozás keretében a következő támogatások kerülnek folyósításra:

Állami támogatások jogcímenként

Önkormányzatok működési támogatásai

	Ft	E Ft
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	85 070 340	85 070
zöldterület-gazdálkodás támogatása	9 518 040	9 518
közvilágítás támogatása	9 152 000	9 152
köztemető támogatása	1 217 013	1 217
közutak támogatása	4 925 835	4 926
egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000	8 000
lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	73 950	74
Összesen:	117 957 178	117 957
Kiegészítő támogatás		
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	642 420	643
zöldterület-gazdálkodás támogatása	302 160	302
közvilágítás támogatása	429 000	429
köztemető támogatása	0	0
közutak támogatása	209 610	210
egyéb önkormányzati feladatok támogatása	500 000	500
lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	4 350	4
Összesen:	2 087 540	2 088
B111 összesen	120 044 718	120 045

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	24 395 759	24 396
szociális étkeztetés 82 fő * 67.810 Ft/fő	5 560 420	5 560
házi segítségnyújtás 90 fő *381.130 Ft/fő	34 301 700	34 302
időskorúak nappali intézményi ellátása 53 fő * 225.630Ft	11 958 390	11 958
fogl. Nappali ellátás 27 fő * 135.360 Ft/fő	3 654 720	3 655
időskorúak szakosított ellátása szakmai dolgozók bértám	58 500 000	58 500
időskorúak szakosított ellátása intézményüzemeletetés	7 320 000	7 320
Összesen:	145 690 989	145 691

Kiegészítő támogatás

szociális étkeztetés 82 fő * 6.000 Ft/fő	492 000	492
házi segítségnyújtás 90 fő *82.000 Ft/fő	7 380 000	7 380
időskorúak nappali intézményi ellátása 53 fő * 57.000Ft	3 021 000	3 021
fogl. Nappali ellátás 27 fő * 34.200 Ft/fő	923 400	923
időskorúak szakosított ellátása szakmai dolgozók bértám	12 218 700	12 219

	Összesen: 24 035 100	24 035
	B1131 összesen 169 726 089	169 726
gyermekétkeztetés bértámogatás	13 797 300	13 797
gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	5 172 521	5 173
szünidei étkeztetés	127 680	128
Összesen:	19 097 501	19 098
Kiegészítő támogatás		
gyermekétkeztetés bértámogatás	1 459 395	1 459
	B1132 összesen 20 556 896	20 557
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	5 572 334	5 572
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
Polgármester illetményemelés támogatása	3 610 011	3 610
	Önkormányzatok működési támogatásai összesen 319 510 048	319 510

Állami támogatásunk összegére hatással van iparűzési adóerőképeségünk. Az elmúlt években váltakozva kerültünk a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását kiegészítő támogatásra jogosító értékhatár alá, illetve fölé. 2020. évben kaptunk kiegészítő támogatást, 2021. évben nem voltunk jogosultak kiegészítő támogatásra. 2022. évben továbbra sem vagyunk jogosultak kiegészítő támogatásra iparűzési adóerőképeségünk alapján. Ugyanakkor a béremeléshez kapcsolódóan jelentős összegű kiegészítő támogatásban részesültünk.

Közhatalmi bevételek

Működési célú bevételként a magánszemélyek kommunális adóját, az iparűzési adót, és az idegenforgalmi adót vettük figyelembe. A gépjárműadó 100 %-a a központi költségvetés bevételeként képezi, így gépjármű adó bevételt nem terveztünk. A fennálló hátralékok behajtását 2022. évben tovább folytatjuk. A bírságokat, pótlékokat is ezen a rovaton terveztük. A Képviselő-testület 2022. évre helyi adó mértékeket nem emelt. A Közös Hivatalnál igazgatásslétszámdíjat terveztünk. Mindezeket figyelembe véve a 2022. évi várható közhatalmi bevételek összege a következőképpen alakul:

Közhatalmi bevétel	Tervezett összeg E Ft
Magánszemélyek kommunális adója	8 000
Iparűzési adó	27 000
Idegenforgalmi adó	150
Pótlék	250

Igazgatásslolgáltatási díj	50
Összesen:	35 450

Működési bevételek

A tervezett bevételek az előző évi eredeti előirányzatok, valamint a 2021. évi teljesítési adatok alapján kerültek megtervezésre figyelembe véve az esetleges ellátotti létszámhoz kapcsolódó, illetve a mezőgazdasági termelés során előállított termékek értékesítéséből származó bevétel növekedéseket, illetve csökkenéseket.

Általánosan a működési bevételek azon kormányzati funkció kiadásának fedezetét biztosítják, amelyik tevékenységhez kapcsolódva keletkeznek.

Működési célú átvett pénzeszközök

A háztartásoknak nyújtott szociális célú kölcsönből való megtérülést terveztük meg az előző évi adatokat figyelembe véve a kölcsönnyújtás előirányzatával azonos összegben.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között a működési célú előző évi költségvetési maradvány igénybevételét, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az irányítószervi támogatást vettük számításba.

Az eddig számba vett és várhatóan 2022. évben képződő források a működés finanszírozását biztosítják összesen 1.002.473 E Ft-os nagyságrendben, melyből 322.514 E Ft összegű a működési célú irányítószervi támogatás.

2. Felhalmozási célú bevételek

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A közfoglalkoztatás eszközbeszerzéséhez 2.145 E Ft támogatást terveztünk.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál az egyszeri belépési díjakból várható bevételeket vettük figyelembe.

Finanszírozási bevételek

A felhalmozási célú előző évi költségvetési maradvánnyal számoltunk.

Mindezeket figyelembe véve a felhalmozási célú bevételek tervezett összege 180.805 E Ft.

III. Önkormányzatunk 2022. évi várható előzetes kiadásai

A kiadások kormányzati funkciók szerinti alakulását az 5. számú mellékletben részletezzük.

1. Működési célú kiadások

A 2022. évi várható működési kiadások számított összege 1.002.473 E Ft.

Az egyes főbb kiadások tervezésénél a következőket kell figyelembe venni:

Személyi juttatások

A bevezető részben már bemutattuk az önkormányzat érdekkörébe tartozó foglalkoztatottak személyi juttatásának 2022. évre történő tervezését.

Törekedni kell a szakmailag indokolt foglalkoztatásra, és biztosítani szükséges a közalkalmazottak, a köztisztviselők, a Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozók foglalkoztatását szolgáló garantált kereseti elemek pénzügyi fedezetét.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatások után 2022. január 1-jétől 13 % mértékű szociális hozzájárulási adót terveztünk.

Dologi kiadások

A kiadások tervezésénél a 2021. évi eredeti előirányzatokból és teljesítési adatokból indultunk ki, ugyanakkor a rendelkezésünkre álló bevételeket is figyelembe véve kellett az előirányzatokat meghatároznunk.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított szociális ellátásokat terveztük meg. Az önkormányzati szinten számított nagyságrendet a mindenkori nyugdíjminimum, egyes esetekben a mindenkori költségvetési törvény és az ellátottak létszáma határozza meg. A képviselő-testület a Szoc. törvény rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások

kiegészítéseként, önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján települési támogatást nyújt.

Egyéb működési kiadások

Pénzeszköz átadási kötelezettségként a civil szervezetek támogatási igényei, az egyéb társulásnak, önkormányzatnak fizetendő hozzájárulások, illetve a Bursa Hungarica ösztöndíj került beállításra. Itt jelenik meg a tervezett kamatmentes szociális kölcsön kiadási előirányzata is. A civil szervezetek támogatási kerete 2.600 E Ft. A működési célú tartalék 1.363 E Ft.

Finanszírozási kiadások

Ezen a rovaton terveztük meg a működési céllal biztosított irányítószervi támogatást és a 2022. évi állami támogatások megelőlegezéséből származó visszafizetési kötelezettséget, melyet 2021. évben folyósított a Magyar Államkincstár (2022.00. havi finanszírozás), mely pénzmozgással nem járó pénzforgalom nélküli technikai könyvelést jelent 2022. évben.

2. Fejlesztési célú kiadások

Csanádapáca Község Önkormányzata 2022. évi felhalmozási kiadásai

Beruházások

Megnevezés	adatok E Ft-ban
Informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 000
GYSZSZK beruházások összesen:	1 000
Önkormányzat kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	635
Háziorvosi szolgálat tárgyi eszközök beszerzése	1 270
START program eszközbeszerzés	2 724
Önkormányzat beruházások összesen:	4 629
KÖH beruházások összesen:	0
Európai Unió forrásból megvalósuló beruházások összesen:	0
Beruházási kiadások összesen:	5 629

Felújítások

Gyöngyfüzér SZSZK felújítási kiadások összesen: **0**

Viziközmű rekonstrukciós munkák 362

Védőnői szolgálat légkondicionáló 254

Liget utca útfelújítás MFP-UHK/2021 3280552478 100% hazai támogatás 35 090

Önkormányzat felújítási kiadások összesen: **35 706**

KÖH felújítási kiadások összesen: **0**

Idősek otthona energetikai felújítása
TOP-3.2.1-16-BS1-2018-00095 100% támogatás 69 935

Európai Unió forrásból megvalósuló felújítások összesen: **69 935**

Felújítási kiadások összesen: **105 641**

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: **111 270**

Egyéb felhalmozási kiadás:

Első lakáshoz jutók támogatása 1.000 E Ft.

Tartalék:

Felhalmozási célú tartalék 68.535 E Ft.

IV. Önkormányzatunk hosszú távú kötelezettségei

Hosszú távú kötelezettség vállalása az önkormányzatnak és az általa irányított költségvetési szerveknek a 2022. évet követő években - a határozatlan idejű munkaszerződéseket és annak járulékait, továbbá a közüzemi díjakat leszámítva - melynek összegét további 3 évre előre szükséges megtervezni és bemutatni a költségvetési rendeletben – nincs, mely kötelezettségeket a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

V. Az Önkormányzatnál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A létszámra vonatkozó javaslatunkat a 8. melléklet tartalmazza. A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál a szociális foglalkoztatás létszám előirányzatát teljes évre vonatkozóan állítottuk be (csak az MT és Kjt. hatálya alá tartozók éves létszámát szerepeltetjük).

A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál a szociális otthon kormányzati funkcióján 1 fő létszám előirányzat emelésére került sor 2022. évre vonatkozóan az intézményvezető nyugdíjba vonulása, illetve az új intézményvezető munkába állása miatt.

Az Önkormányzat és a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központ esetében a közfoglalkoztatottak számát a beadott támogatási igényekhez igazítottuk.

A Közös Hivatal létszáma az együttműködési megállapodásban jóváhagyotthoz képest a zárolás következtében 3,5 fővel csökken.

Összefoglalva az eddig leírtakat Önkormányzatunk 2022. évi várható bevétele 1.183.278 E Ft.

A várható bevételekkel szemben a 2022. évi számított kiadások szintén 1.183.278 E Ft-ot tesznek ki.

A bemutatott kiadásokból 1.002.473 E Ft a működés területén, 180.805 E Ft a fejlesztés területén jelentkezik. Az irányítószervi támogatás összege 322.514 E Ft.

Az irányítószervi támogatással korrigált költségvetési főösszeg 860.764 E Ft.

Csanádapáca, 2022. február 10.

**Oláh Kálmán
polgármester**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet célja Csanádapáca Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2022. évi költségvetése végrehajtásával kapcsolatos helyi szabályok és előírások rögzítése.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az 1. §-hoz

Az államháztartásra vonatkozó előírásokra figyelemmel, tagolva határozza meg a rendelet hatályát.

a 2. §-hoz

Az Önkormányzat költségvetési szerveit mutatja be.

a 3-12. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi költségvetését részletezi az Áht. alapján, figyelembe véve az Ávr. és a Stabilitási tv. előírásait. Az előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának főösszege, annak egyenlege és a költségvetési hiány belső (megelőző évek maradványa) forrásból történő finanszírozásának módja. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását követően meghatározásra kerülnek az Önkormányzat 2022. évi kiemelt kiadási és bevételi előirányzatai főbb jogcímcsoportoként, kormányzati funkcióként. Rendelkezéseket tartalmaz továbbá a költségvetési gazdálkodás biztonságát szolgáló tartalékok igénybevételi rendjére, az Önkormányzaton keresztül megvalósuló pénzeszköz átadásokra, a megtervezett felhalmozási kiadásokra, a létszámelőirányzatokra, az előirányzat felhasználási ütemtervre, az áthúzódó kötelezettségvállalásokra, a saját bevételek részletezésére az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapítására, az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségre, valamint a tervezett közvetett támogatásokra vonatkozóan.

a 13-14. §-hoz

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

a 15. §-hoz

Az előirányzatok módosításának szabályait határozza meg.

a 16. §-hoz

A gazdálkodás szabályait tartalmazza.

a 17. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatos szabályozást tartalmazza.

a 18. §-hoz

Rendelkezik a hatálybaléptetésről, valamint hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

az 1. melléklethez

A 2022. évi működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg.

a 2. melléklethez

Az Önkormányzat 2022. évi kiemelt kiadási és bevételi előirányzatait tartalmazza főbb jogcímcsoportonként.

a 3-5. melléklethez

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása, valamint a felhasználási kööttséggel bíró állami támogatások és hozzájárulások részletezése.

a 6. melléklethez

A 2022. évi pénzeszköz átadási kötelezettségek.

a 7. melléklethez

A 2022. évi felhalmozási kiadások, valamint az európai uniós támogatással megvalósuló projekteket mutatja be.

a 8. melléklethez

A költségvetési szervek részére 2022. évben engedélyezett létszámok.

a 9. melléklethez

A 2022. évi költségvetési előirányzatok felhasználásának ütemezése.

a 10. melléklethez

A 2022. évi költségvetésben szereplő feladatok többéves kihatásának számszerűsítése.

a 11. melléklethez

A saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó 2022. évi fizetési kötelezettség megállapításához.

a 12. melléklethez

A saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó költségvetési évet követő három évi kötelezettség megállapításához.

a 13. melléklethez

A költségvetésből nyújtott közvetett támogatások részletezése.

dr. Lipták Péter
jegyző

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Csanádapáca Község Önkormányzat Képviselő-testületének a Csanádapáca község 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022.(.) önkormányzati rendelethez

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 jogcímenek 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 és szociális 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.) 24. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Áht. 83. § (6) bekezdése szerint, ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének - jelen esetben a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel - nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.

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

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