

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Csanádapáca község 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Oláh Kálmán polgármester és Megyeriné Lepsényi Aliz aljegyző

Előterjesztés tartalma: rendelet- tervezet

Szavazás módja: minősített többség

Az előterjesztés előkészítésében közreműködnek: Megyeriné Lepsényi Aliz aljegyző

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 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022.(II.24.) önkormányzati rendeletben a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszege **860.764 E Ft-ban** került jóváhagyásra (intézményfinanszírozás nélkül). Jelenleg az előirányzatok **217.350 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **1.078.114 E Ft-ra** módosul.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 23.049 E Ft-tal történő emelését 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:

- 2022. évi szociális ágazati összevont pótlék 8.938 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 14.111 E Ft-tal emelkedik a következők szerint:

- az Önkormányzatnál 7.570 E Ft-tal.
 - a Hunyadi utcai útfelújításra kapott támogatásból 2.738 E Ft-tal,
 - Fejlesztő foglalkoztatás többlet támogatásából 4.832 E Ft-tal.

- A Közös Hivatalnál 6.541 E Ft-tal:
 - a 2022.04.03. napi országgyűlési képviseléválasztás és népszavazás lebonyolítására kapott támogatásból 2.624 E Ft-tal,
 - a 2022. évi népszámlálás lebonyolításához kapott támogatási előlegből 3.917 E Ft-tal.

Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások előirányzata 192.862 E Ft-tal emelkedik:

- a Hunyadi utcai útfelújításhoz kapcsolódóan 42.262 E Ft-tal,
- a mini bölcsőde építéshez és eszközbeszerzéshez kapott támogatásból 150.000 E Ft-tal,
- a Közös Hivatalnál szavazófülkék beszerzésére kapott támogatásból 600 E Ft-tal.

A működési bevételek előirányzata 25 E Ft-tal emelkedik a Közös Hivatal többletbevételéből.

A finanszírozási bevételek előirányzata 1.414 E Ft-tal emelkedik a bérkönyvelésben következő hónapot terhelő tartozás megelőlegezéséként könyvelt összegnek megfelelően.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 13.770 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 14.489 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **9.083 E Ft-tal:**
 - szociális ágazati pótlékból 7.883 E Ft-tal,
 - a szociális otthonban 1 fő konyhai kisegítő munkakörben foglalkoztatandó közalkalmazott bérére történő átcsoportosítás következtében 1.200 E Ft-tal.
- A Közös Hivatalnál **5.406 E Ft-tal:**
 - a népszámláláshoz kapcsolódóan 3.289 E Ft-tal
 - az országgyűlési képviseléválasztás és népszavazás lebonyolításához kapcsolódóan 2.117 E Ft-tal.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 1.952 E Ft-tal emelkedik a következők szerint:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **1.211 E Ft-tal:**
 - szociális ágazati pótlékból 1.055 E Ft-tal,
 - a szociális otthonban 1 fő konyhai kisegítő munkakörben foglalkoztatandó közalkalmazott bérének járulékkára történő átcsoportosítás következtében 156 E Ft-tal.
- A Közös Hivatalnál **741 E Ft-tal:**
 - a népszámláláshoz kapcsolódóan 428 E Ft-tal

- az országgyűlési képviselőválasztás és népszavazás lebonyolításához kapcsolódóan 313 E Ft-tal.

A dologi kiadások előirányzata 15.330 E Ft-tal emelkedik:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **3.476 E Ft-tal**:
 - a fejlesztő foglalkoztatás többlettámogatásából 4.832 E Ft-tal emelkedik,
 - a konyhai kisegítő bérére és annak járulékaira történő átcsoportosítás miatt 1.356 E Ft-tal csökken.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **11.513 E Ft-tal**:
 - a Hunyadi utcai útfelújításhoz kapcsolódóan 2.738 E Ft-tal,
 - a mini bölcsőde építéséhez kapcsolódóan 8.775 E Ft-tal.
- A Közös Hivatalnál **341 E Ft-tal**:
 - a népszámláláshoz kapcsolódóan 200 E Ft-tal,
 - az országgyűlési képviselőválasztás és népszavazás lebonyolításához kapcsolódóan 194 E Ft-tal,
 - többletbevételből 25 E Ft-tal emelkedik.
 - átcsoportosítás következtében 78 E Ft-tal csökken.

A tartalékok előirányzata 19.839 E Ft-tal csökken:

- a mini bölcsőde építéséhez kapcsolódó önerő miatt 6.350 E Ft-tal,
- a szociális otthon energetikai felújításához biztosított önerő miatt 13.489 E Ft-tal (többlet támogatási igényt nyújtottunk be a támogatóhoz.)

A beruházások előirányzatát 148.253 E Ft-tal javasoljuk megemelni:

- az Önkormányzatnál mini bölcsőde építésére és eszközbeszerzésére 147.575 E Ft-tal,
- a Közös Hivatalnál szavazófülkék beszerzésére 678 E Ft-tal.

A felújítások előirányzatát 55.751 E Ft-tal javasoljuk megemelni:

- a Hunyadi utcai út felújítására 42.262 E Ft-tal,
- a szociális otthon energetikai felújítására 13.489 E Ft-tal.

A finanszírozási kiadások előirányzata 1.414 E Ft-tal emelkedik a bérkönyvelésben következő hónapot terhelő tartozás megelőlegezése visszafizetéseként könyvelt összegnek megfelelően.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 13.770 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

A létszám előirányzatoknál a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál az intézményvezető kérésére a szociális otthonban 1 fő konyhai kisegítő létszám betervezésére került sor, melynek bérköltségére a szükséges átcsoportosítást is átvezettük.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztett módosítási javaslatok és a betervezett költségvetési rendlettervezet elfogadására.

Csanádapáca, 2022. május 13.

dr. Lipták Péter
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése előirányzataiban a 01-04. hónapban bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2022. 01-04. havi előirányzat-módosítások egységes rendeletbe foglalására.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Rögzíti az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét.

A 4. §-hoz

A módosítás utáni tartalékkal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

Az 5. §-hoz

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

A 6. §-hoz

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

A 7. §-hoz

A módosított mellékletekkel kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

A 8. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Csanádapáca Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Csanádapáca község 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022.(II.24.) 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 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 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.