

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), mely a módosítás után 1.094.371 E Ft-ra emelkedett. Jelenleg az előirányzatok **55.227 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **1.149.598 E Ft-ra** módosul.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 12.026 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 8.666 E Ft,
- szociális célú tüzelőanyag támogatás 2.374 E Ft,
- iparüzési adó kiegészítés 6.630 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 5.644 E Ft-tal csökken a következők szerint:

- az Önkormányzatnál:

- a befolyt többlet támogatásból 986 E Ft-tal emelkedik,
- 6.630 E Ft-tal csökken az iparüzési adó kiegészítéssel megegyezően.

Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások előirányzatának 27 791 E Ft-tal történő emelését javasoljuk:

- az idősek otthona energetikai felújításához kapott 13.395 E Ft,
- a mini bölcsőde létesítéséhez kapott 14.396 E Ft többlettámogatás összegéből.

A közhatalmi bevételek előirányzata 5.500 E Ft-tal emelkedik a befolyt többlet adóbevételekből.

A működési bevételek előirányzata 9.610 E Ft-tal emelkedik:

- a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál 8.153 E Ft-tal a többletbevételekből,
- az Önkormányzatnál
 - 364 E Ft-tal az átutalt víziközmű bérleti díjakból,
 - 1.011 E Ft-tal a többlet kamatbevételekből,
- a Közös Hivatalnál 82 E Ft-tal a többletbevételekből.

Az államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszközök előirányzatát 300 E Ft-tal javasoljuk megemelni a DAREH-től a Falunap megrendezéséhez kapott támogatás összegével.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 8.666 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 14.176 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 7.670 E Ft-tal,
 - átcsoportosításból (fejlesztő foglalkoztatás) 4.200 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál átcsoportosítás következtében 1.610 E Ft-tal emelkedik.
- A Közös Hivatalnál:
 - többletbevételből 70 E Ft-tal,
 - átcsoportosításból 626 E Ft-tal emelkedik.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 2.143 E Ft-tal emelkedik a következők szerint:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 996 E Ft-tal,
 - átcsoportosításból (fejlesztő foglalkoztatás) 415 E Ft-tal emelkedik.

- Csanádapáca Község Önkormányzatánál átcsoportosítás következtében 210 E Ft-tal emelkedik.
- A Közös Hivatalnál:
 - többletbevételből 12 E Ft-tal,
 - átcsoportosításból 510 E Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadások előirányzata 15.106 E Ft-tal emelkedik:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **3.538 E Ft-tal**:
 - a fejlesztő foglalkoztatásnál átcsoportosítás miatt 4.615 E Ft-tal csökken,
 - többletbevételekből 8.153 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **12.704 E Ft-tal**:
 - szociális célú tüzelőanyag támogatásból 2.374 E Ft-tal,
 - szociális célú tüzelőanyag önerő átcsoportosításból 2.083 E Ft-tal,
 - falunap támogatásából 300 E Ft-tal,
 - többlet adóbevételekből 7.497 E Ft-tal
 - átcsoportosításból 450 E Ft-tal.
- A Közös Hivatalnál a **dologi kiadások** előirányzata **1.136 E Ft-tal** csökken.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2.083 E Ft-tal csökken átcsoportosítás következtében.

A tartalékok előirányzata 12.137 E Ft-tal emelkedik:

- az idősek otthona energetikai felújításához kapott többlettámogatásból 13.395 E Ft-tal emelkedik,
- a mini bölcsőde létesítéséhez kapcsolódó tartalék felhasználás miatt 758 E Ft-tal,
- a Liget utca zsákutca aszfaltozásához 500 E Ft-tal csökken.

A beruházások előirányzatát 13.884 E Ft-tal javasoljuk megemelni:

- a mini bölcsőde létesítéshez kapcsolódóan a többlettámogatásból 15.154 E Ft-tal emelkedik,
- átcsoportosítás miatt 1.270 E Ft-tal csökken.

A felújítások előirányzatát 864 E Ft-tal javasoljuk megemelni:

- az átutalt víziközmű bérleti díjakból 364 E Ft-tal,
- a Liget utca zsákutca aszfaltozásához biztosított forrásból 500 E Ft-tal.

Az egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 1.000 E Ft-tal csökken átcsoportosítás következtében.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 8.666 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

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

Csanádapáca, 2022. november 14.

dr. Lipták Péter
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése előirányzataiban a 07-11. hónapban bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2022. 07-11. 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 Önkormányzaton keresztül megvalósuló pénzeszköz átadásokat tartalmazza a módosítás után.

A 6. §-hoz

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

A 7. §-hoz

A módosított melléletekkel 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 beszámolóknak 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.