

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 1.149.598 E Ft-ra emelkedett. Jelenleg az előirányzatok **16.206 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **1.165.804 E Ft-ra** módosul.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 13.489 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 2.129 E Ft,
- állami támogatás lemondás/pótigénylés 9.923 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 1.437 E Ft-tal emelkedik a következők szerint:

- az Önkormányzatnál a befolyt többlet támogatásból 821 E Ft-tal,

- a Közös Hivatalnál a 2022. évi népszámláláshoz kapott többlet támogatásból 616 E Ft-tal emelkedik.

A működési bevételek előirányzata 2.717 E Ft-tal emelkedik az Önkormányzatnál többlet kamatbevételekből.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 12.052 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 151 E Ft-tal csökken.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 1.884 E Ft-tal emelkedik,
 - átcsoportosítás következtében 2.580 E Ft-tal csökken.
- A Közös Hivatalnál a népszámláláshoz kapott többlettámogatásból 545 E Ft-tal emelkedik.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 316 E Ft-tal emelkedik a következők szerint:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál szociális ágazati pótlékból 245 E Ft-tal emelkedik.
- A Közös Hivatalnál a népszámláláshoz kapott többlettámogatásból 71 E Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadások előirányzata 14.041 E Ft-tal emelkedik:

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál **12.503 E Ft-tal:**
 - az állami támogatás lemondás/pótigénylésből 9.923 E Ft-tal,
 - átcsoportosításból 2.580 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál **1.538 E Ft-tal:**
 - többlet kamatbevételekből 2.717 E Ft-tal emelkedik,
 - többlet támogatásból 821 E Ft-tal emelkedik,
 - átcsoportosítás miatt 2.000 E Ft-tal csökken.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2.000 E Ft-tal emelkedik átcsoportosítás következtében.

A tartalékok előirányzata 1.375 E Ft-tal csökken a Magyar Falu Program Deák utcai útfelújításhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség miatt.

Az egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 1.375 E Ft-tal emelkedik a Magyar Falu Program Deák utcai útfelújításhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség miatt.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 12.052 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. december 9.

dr. Lipták Péter
jegyző

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése előirányzataiban a 11-12. hónapban bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2022. 11-12. 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

A módosított mellékletekkel kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

A 7. §-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.