

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Csanádapáca község 2023. 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.24.) önkormányzati rendeletben a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszege 1.311.704 E Ft-ban került jóváhagyásra (intézményfinanszírozás nélkül). Jelenleg az előirányzatok **19.742 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **1.331.446 E Ft-ra** módosul.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 19.080 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:

- 2023. évi szociális ágazati összevont pótlék 8.561 E Ft,
- 2023. évi bérintézkedések támogatása 10.277 E Ft,
- Kulturális feladatok bérjellegű támogatása 597 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 913 E Ft-tal csökken az Önkormányzatnál.

A felhalmozási bevételek előirányzata 78 E Ft-tal emelkedik az Önkormányzatnál a tyúkértékesítés bevételeiből.

A finanszírozási bevételek előirányzata 584 E Ft-tal emelkedik a bérkönyvelésben szereplő megelőlegezés összegével.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 8.561 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 8.104 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 7.576 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a kulturális feladatok bérjellegű támogatásából 528 E Ft-tal emelkedik.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 1.054 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 985 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a kulturális feladatok bérjellegű támogatásából 69 E Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadások előirányzata 152 E Ft-tal csökken a visszafizetési kötelezettségekhez kapcsolódó átcsoportosítás következtében.

Az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások előirányzata 144 E Ft-tal emelkedik átcsoportosítás következtében.

Az államháztartáson belüli egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzata 8 E Ft-tal emelkedik átcsoportosítás következtében.

A tartalékok előirányzata 9.922 E Ft-tal emelkedik a 2023. évi bérintézkedések támogatásából.

A beruházások előirányzatát 78 E Ft-tal javasoljuk megemelni a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan a tyúk értékesítés bevételeiből.

A finanszírozási kiadások előirányzata 584 E Ft-tal emelkedik a bérkönyvelésben szereplő megelőlegezés összegével.

Az intézményfinanszírozás kiadási előirányzatát 8.561 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, 2023. május 19.

dr. Lipták Péter
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése előirányzataiban a 01-04. hónapban bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2023. 01-04. havi előirányzat-módosítások egységes rendeletbe foglalására.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Rögzíti az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítás utáni bevételi, kiadási és hiány összegét, az irányítószervi támogatás módosítás utáni bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a módosítás utáni irányítószervi támogatással növelt 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét.

A 2. §-hoz

A módosítás utáni tartalékkal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

A 3. §-hoz

Az Önkormányzaton keresztül megvalósuló pénzeszköz átadásokat, valamint az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél megtervezett felhalmozási kiadásokat tartalmazza a módosítás után.

A 4. §-hoz

A módosított mellékletekkel kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

Az 5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Csanádapáca Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Csanádapáca község 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(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.