

E L Ő T E R J E S Z T É S

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), mely az előző módosítás során 1.331.446 E Ft-ra emelkedett. Jelenleg az előirányzatok **12.174 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **1.343.620 E Ft-ra** módosul.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 4.343 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 6.349 E Ft,
- 2023. évi bérintézkedések támogatása 7.214 E Ft,
- kulturális feladatok bérjellegű támogatása 399 E Ft,
- szociális tüzelőanyag vásárlás támogatása 1.974 E Ft,
- előző évi állami támogatás elszámolás bevétele 2.227 E Ft,
- állami támogatás lemondás/pótligénylés -11.012 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 2.808 E Ft-tal csökken az Önkormányzatnál a következők szerint:

- a fejlesztő foglalkoztatáshoz kapott többlettámogatásból 5.632 E Ft-tal emelkedik,
- átcsoportosítások és egyéb módosítások miatt 8.440 E Ft-tal csökken.

A működési bevételek előirányzata 7.832 E Ft-tal emelkedik az Önkormányzatnál a kamatbevételekre történt átcsoportosítás következtében.

A finanszírozási bevételek előirányzata 1 E Ft-tal csökken kerekítés miatt.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 1.449 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 6.918 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 5.618 E Ft-tal,
 - fejlesztő foglalkoztatás többlettámogatásából 943 E Ft-tal,
 - állami támogatás lemondás/pótigénylésből 3 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a kulturális feladatok bérjellegű támogatásából 354 E Ft-tal emelkedik.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 899 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 731 E Ft-tal,
 - fejlesztő foglalkoztatás többlettámogatásából 123 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a kulturális feladatok bérjellegű támogatásából 45 E Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadások előirányzata 4.475 E Ft-tal csökken.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - fejlesztő foglalkoztatás többlettámogatásából 4.566 E Ft-tal emelkedik,
 - állami támogatás lemondás/pótigénylésből 10.535 E Ft-tal csökken.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - szociális tüzelőanyag vásárlás támogatásából 1.974 E Ft-tal emelkedik,
 - állami támogatás lemondásból 480 E Ft-tal csökken.

Az államháztartáson kívüli egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzata 371 E Ft-tal emelkedik a fel nem használt víziközmű fejlesztési hozzájárulás NV Zrt. részére történt átutalásához kapcsolódóan.

A tartalékok előirányzata 8.461 E Ft-tal emelkedik:

- a 2023. évi bérintézkedések támogatásából 6.605 E Ft-tal,

- az előző évi állami támogatás elszámolás bevételeiből 2.227 E Ft-tal emelkedik,
- a fel nem használt víziközmű fejlesztési hozzájárulás átutalása miatt 371 E Ft-tal csökken.

Az intézményfinanszírozás kiadási előirányzatát 1.449 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. augusztus 8.

dr. Lipták Péter
jegyző

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése előirányzataiban a 05-07. hónapban bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2023. 01-07. 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 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.