

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), mely az előző módosítások során 1.343.620 E Ft-ra emelkedett. Jelenleg az előirányzatok **15.479 E Ft-tal** történő emelésére teszünk javaslatot (intézményfinanszírozás nélkül), így a költségvetési főösszeg **1.359.099 E Ft-ra** módosul.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatának 9.578 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 4.325 E Ft,
- 2023. évi bérintézkedések támogatása 4.796 E Ft,
- kulturális feladatok bérjellegű támogatása 266 E Ft.

Az államháztartáson belülről érkező működési támogatások előirányzata 191 E Ft-tal emelkedik a következők szerint:

- a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál a közfoglalkoztatás támogatásából 247 E Ft-tal,

- az Önkormányzatnál a Magyar Falu Program keretében a Szent Gellért úti járda felújításához kapott működési támogatásból 350 E Ft-tal emelkedik,
- az Önkormányzatnál a bérintézkedések támogatása miatt 406 E Ft-tal csökken.

Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások előirányzatának 4.650 E Ft-tal történő emelését javasoljuk az Önkormányzatnál a Magyar Falu Program keretében a Szent Gellért úti járda felújításához kapott támogatásból.

A működési bevételek előirányzata 1.251 E Ft-tal emelkedik a víziközmű rendszerhez kapcsolódó többletbevételekből.

Az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát 6.520 E Ft-tal javasoljuk megemelni a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatok

A személyi juttatások előirányzata 6.238 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 3.828 E Ft-tal,
 - közfoglalkoztatás támogatásából 232 E Ft-tal,
 - bérintézkedések támogatásából 1.942 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a kulturális feladatok bérjellegű támogatásából 236 E Ft-tal emelkedik.

A munkaadókat terhelő járulékok összege 795 E Ft-tal emelkedik.

- A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál:
 - szociális ágazati pótlékból 497 E Ft-tal,
 - közfoglalkoztatás támogatásából 15 E Ft-tal,
 - bérintézkedések támogatásából 253 E Ft-tal emelkedik.
- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a kulturális feladatok bérjellegű támogatásából 30 E Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadások előirányzata 1.601 E Ft-tal emelkedik.

- Csanádapáca Község Önkormányzatánál:
 - a víziközmű rendszerhez kapcsolódó többletbevételekből 1.251 E Ft-tal,
 - a Szent Gellért úti járda felújításhoz kapott támogatásból 350 E Ft-tal emelkedik.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 200 E Ft-tal csökken az egyéb működési célú kiadásokra (Bursa Hungarica ösztöndíj) történt átcsoportosítás következtében.

Az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások előirányzata 200 E Ft-tal emelkedik átcsoportosítás következtében.

A felújítások előirányzatának 4.650 E Ft-tal történő emelését javasoljuk az Önkormányzatnál a Magyar Falu Program keretében a Szent Gellért úti járda felújításához kapott támogatásból.

A tartalékok előirányzatát 2.195 E Ft-tal javasoljuk megemelni a 2023. évi bérintézkedések támogatásából.

Az intézményfinanszírozás kiadási előirányzata 6.520 E Ft-tal emelkedik a Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központnál.

A Gyöngyfüzér Szociális Szolgáltató Központ közfoglalkoztatotti létszám előirányzata 1 főre módosul.

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

Csanádapáca, 2023. október 20.

dr. Lipták Péter
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet részletes képet ad Csanádapáca Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése előirányzataiban a 08-09. hónapban bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2023. 01-09. 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 létszám előirányzatokkal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

Az 5. §-hoz

A módosított mellékletekkel kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

A 6. §-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 beszámolóiban 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.