



Vászoly Község Önkormányzata

Levelezési cím: 8245 Vászoly, Béke tér 1.
Telefon: 87/ 445-053, 545-007, Fax.sz.: 87/445-053
E-mail cím: vaszoly@canet.hu

Szám:401/ - /2022.

Előterjesztő: Rózsahegyi Tibor polgármester
Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2022. február 21-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetés IV. módosításának elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetését az 1/2021.(II. 18.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírja, hogy legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig lehet elvégezni december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítását. Jelen előterjesztést ezzel a jogszabályi lehetőséggel élve terjesztem a képviselő-testület elé.

A 2021. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Vászoly Község Önkormányzatának 2021. évre számított bevételi és kiadási főösszege 271.388.336,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 155.740.028,- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat.

A főösszesítésemből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 76.172.023,- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremtteni.

A 2022. évi állami támogatások előlegeként az önkormányzat 916.037,- Ft állami támogatás megelőlegezést kapott 2021. december végén. Ez az összeg megnövelte a finanszírozási bevételeket, melyet céltartalékba helyeztünk.

A tartalék összege: 97.089.150,- Ft, amelyből az általános tartalék: 93.483.113,- Ft.

Általános tartalék előirányzat 93.335.793,- Ft

Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal szerződés módosítás -19.670,- Ft
miatti korrekció

Működési célú állami támogatás
EFOP eszközbeszerzés

128.664,- Ft
-1.014,- Ft

Általános tartalék módosított előirányzata:

93.483.113,- Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

Az önkormányzat működési célú támogatások államháztartáson belülről nőtt 128.664,- Ft-tal, az állami támogatások részletezését a 2/a melléklet tartalmazza. A bevételek részletezését 2. melléklet tartalmazza.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

Az EFOP pályázat véget ért, az elszámolás megtörtént, az ezzel kapcsolatos előirányzat módosítások átvezetésre kerültek. A működési kiadásokon belül szükséges átcsoportosítások átvezetésre kerültek. Részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal szerződése módosítva lett, az átadott pénzeszköz így 19.670,- Ft-tal csökkent. Pécsely Község Önkormányzatának az óvodafelújítás dologi kiadásainak fedezetére megkötött támogatási szerződés miatt az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül 170.840,- Ft-tal nőtt. Részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

A beruházások értéke 1.014,- Ft-tal nőtt, szintén az EFOP elszámolás miatt. Részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 271.388.336,- Ft-ra változott.

Kérem a képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Vászoly, 2022. február 16.

Rózsahegy Tibor
polgármester

**Vászoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2022.(.....) önkormányzati rendelet tervezete**

**az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021. (II. 18.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Vászoly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat a 2021. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1.§

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II. 18.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 2.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2.§ (1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 271.388.336,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben:

Költségvetési bevételek előirányzata:	194.281.151,- Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata:	77.107.185,- Ft
Ebből: belső hiány	76.172.023,- Ft
külső hiány	935.162,- Ft
Állami támogatás megelőlegezése	935.162,- Ft
Költségvetési kiadások előirányzata:	270.452.462,- Ft
Finanszírozási kiadások előirányzata:	935.874,- Ft”

(2) A Rendelet 2.§ (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

I. Működési kiadások	87.199.985,- Ft
1. Személyi juttatások	11.778.844,- Ft
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1.872.381,- Ft
3. Dologi kiadások	61.464.331,- Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.447.000,- Ft
5. Egyéb működési kiadások	9.637.429,- Ft
5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	9.493.429,- Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	144.000,- Ft
6. Tartalékok	97.089.150,- Ft
6.1. Általános tartalék	93.483.113,- Ft
6.2. Céltartalék	3.606.037,- Ft
	86.163.327,- Ft
II. Felhalmozási kiadások	
1. Beruházások	78.752.920,- Ft
2. Felújítási kiadások	6.711.970,- Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	698.437,- Ft
3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	598.437,- Ft
3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	100.000,- Ft

III. Finanszírozási kiadások

935.874,- Ft

1.1. Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre

1.2. Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása

1.3. Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása

935.874,- Ft”

2.§

(1) A Rendelet 3.§ (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a 3.- 4. melléklet tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 3. melléklet tartalmazza 87.199.985,- Ft összegben.”

(2) A Rendelet 3.§ (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 78.752.920,- Ft-ot fordít az 5. melléklet szerinti részletezésben.”

(3) A Rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (6) Az általános tartalék összege: 93.483.113,- Ft.”

(4) A Rendelet 3. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (7) Az önkormányzat 2021. évi céltartaléka 3.606.037,- Ft.”

(5) A Rendelet 3.§ (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (8) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 4 főben állapítja meg, amelyből 1 fő közfoglalkoztatott a 2. melléklet szerinti bontásban.”

3.§

A rendelet 1-8., mellékletei helyébe a jelen rendelet 1-8. mellékletei lépnek.

4.§

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vászoly, 2022.

Rózsahegy Tibor
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:
Vászoly, 2022.

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

I n d o k o l á s

Vászoly Község Önkormányzata képviselő-testületének .../2022.(.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II. 18.) önkormányzati rendeletének IV. módosításához

Általános indokolás

Vászoly Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II. 18.) önkormányzati rendeletének módosítására az állami támogatás, a központi előirányzatok, a korábbi képviselő-testületi döntések költségvetést érintő hatásainak átvezetése, a fejlesztési célú feladatok megvalósítása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

Részletes indokolás

1.§-hoz:

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegének, valamint a költségvetési hiány összegének módosítását tartalmazza.

A kiadási főösszegeken belül a kiadások módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben.

2.§-hoz:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását tartalmazza.

3.§-hoz:

A Rendelet mellékleteit szabályozza újra. A rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

4.§-hoz:

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Vászoly, 2022. február 16.

Rózsahegyi Tibor s. k.,
polgármester

H a t á s v i z s g á l a t

Vászoly Község Önkormányzata képviselő-testületének .../2022.(.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II. 18.) önkormányzati rendeletének IV. módosításához

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági hatásai:

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

Költségvetési hatásai:

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Ha az önkormányzat nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. Továbbá az adatszolgáltatási kötelezettség késedelmes teljesítése bírság fizetését vonja maga után.

Egyéb hatások:

Nincsenek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak.

Vászoly, 2022. február 16.

Rózsahegyi Tibor s. k.,
polgármester