

## Vászoly Község Önkormányzata



**POLGÁRMESTER**  
8245 Vászoly Béke tér 1.

Szám: ...../2021.

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

Előterjesztő: Rózsahegyi Tibor polgármester

### ELŐTERJESZTÉS

#### 1. napirendi pont

#### A Képviselő-testület 2021. szeptember 27-i ülésére

#### Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetés II. módosításának elfogadása

#### Tisztelt Képviselő-testület!

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

A 2021. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált, mert az eredeti költségvetés elfogadása óta ismertté váltak olyan gazdasági események, amelyek hatással vannak a költségvetésre. Ilyenek a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése, az előző évi elszámolás bevétele, a képviselő-testületi döntések költségvetési hatásainak átvezetése.

Vászoly Község Önkormányzatának 2021. évre számított bevételi és kiadási főösszege 269.045.595,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 153.397.647,- 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 megteremteni.

A tartalék összege: 96.330.208,- Ft, amelyből az általános tartalék: 93.640.208,- Ft.

|   |                  |
|---|------------------|
| Általános tartalék előirányzat              | 100.857.246,- Ft |
| KEHOP 2.1.11 pályázat önrész                | -1.890.000 Ft    |
| Útkimérés 216/11 hrsz. 41/2021. (VIII. 16.) | -393.700 Ft      |
| Útburkolat felújítása 204/1-7 hrsz.         | -200.406 Ft      |

|   |                 |
|---|-----------------|
| Térfigyelő kamerarendszer 43/2021. (VIII. 16.)                  | -323.533 Ft     |
| Vászolyi vízbázis külső védterület bővítése 32/2021. (VII. 12.) | -3.422.904 Ft   |
| Főépítész szerződés módosítása 34/2021. (VII. 12.)              | -371.000 Ft     |
| Főépítési asszisztens megbízási díja 35/2021. (VII. 12.)        | -350.000 Ft     |
| Óvoda tálalókonyha eszközbeszerzése 49/2021. (VIII. 16.)        | -350.000 Ft     |
| Óvoda felújítás többletköltségei 37/2021. (VII. 12.)            | -552.667 Ft     |
| Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi elszámolás  | 1.137.172 Ft    |
| Népház udvar felújítása   | -500.000 Ft     |
| Kieső iparüzési adóbevétel támogatás 2021.                      | 1.248.622 Ft    |
| Általános tartalék módosított előirányzata:                     | 94.888.830,- Ft |

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

A szociális ágazati összevont pótlék harmadik negyedévi összege átvezetésre került, így az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása nőtt 66.216,- Ft-tal. A költségvetési törvény módosítása értelmében, az önkormányzat a 2021-ben kieső iparüzési adóbevétel összegével támogatásra jogosult 1.248.622,- Ft értékben.

A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatallal történt elszámolás alapján 1.137.172,- Ft bevétel illeti meg az önkormányzatot. Az egyéb működési bevételek államháztartáson belül továbbá a kapott diákmunka támogatás összegével, 125.550,- Ft-tal nőtt.

A Magyar Falu Program keretében az önkormányzat pályázatot nyert út, híd, kerékpárút létesítésére 39.999.998,- Ft értékben.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A személyi juttatások kiemelt előirányzat 125.550,- Ft-tal nőtt a nyáron foglalkoztatott diák munkabére miatt.

Az EFOP pályázat keretében jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás átvezetésre került, ennek megfelelően módosítva lett a költségvetési rendelet 12. melléklete.

A képviselő-testület döntései alapján a dologi kiadások 1.114.700,- Ft-tal nőttek.

A beruházások értéke 44.096.435,- Ft-tal nőtt. Az elnyert támogatás összege 39.999.998,- Ft értékben növeli a beruházásokat. A felújítások értéke 1.253.073,- Ft nőtt. A felhalmozási kiadások részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 269.045.955,- Ft-ra változott.

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

Vászoly, 2021. szeptember 22.

Rózsahegyi Tibor  
polgármester

**Vászoly Község Önkormányzata**  
**képviselő-testületének**  
**.../2021. (.....) 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 költségvetéséről 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 269.045.955,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben:

|  |                  |
|--|------------------|
| Költségvetési bevételek előirányzata:  | 192.873.932,- Ft |
| Finanszírozási bevételek előirányzata: | 76.172.023,- Ft  |
| Ebből: belső hiány                     | 76.172.023,- Ft  |
| külső hiány                            | 0,- Ft           |
| Állami támogatás megelőlegezése        | 0,- Ft           |
| Költségvetési kiadások előirányzata:   | 268.129.206,- Ft |
| Finanszírozási kiadások előirányzata:  | 916.749,- Ft”    |

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

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

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>I. Működési kiadások</b>                               | <b>87.749.143,- Ft</b> |
| 1. Személyi juttatások                                    | 11.848.129,- Ft        |
| 2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó | 1.868.788,- Ft         |
| 3. Dologi kiadások  | 61.244.572,- Ft        |
| 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                         | 2.447.000,- Ft         |
| 5. Egyéb működési kiadások                                | Ft                     |
| 5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülré   | 10.340.654,- Ft        |
| 5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre         | 0,- Ft                 |
| 6. Tartalékok   | 97.578.830,- Ft        |
| 6.1. Általános tartalék                                   | 94.888.830,- Ft        |
| 6.2. Céltartalék  | 2.690.000,- Ft         |
| <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                          | <b>82.801.233,- Ft</b> |
| 1. Beruházások  | 75.951.905,- Ft        |
| 2. Felújítási kiadások                                    | 6.253.227,- Ft         |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások                            | 596.101,- Ft           |
| 3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülré     | 596.101,- Ft           |
| 3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre     | 0,- Ft                 |

### III. Finanszírozási kiadások

916.749,- Ft

1.1. Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre

1.2. Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása

1.3. Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása

916.749,- Ft”

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

„3. § (2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként az 3.- 4. melléklet tartalmazza.  
Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 3. melléklet tartalmazza 87.749.143,- Ft összegben.”

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

„3. § (3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 75.951.905,- Ft-ot fordít az 5. melléklet szerinti részletezésben.”

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

„3. § (4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 6.253.227,- Ft-ot fordít, az 5. melléklet szerinti részletezésben.”

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

„3. § (6) Az általános tartalék összege: 94.888.830,- Ft.”

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

„3. § (7) Az önkormányzat 2021. évi céltartaléka 2.690.000,- Ft.”

3. § A rendelet 1-8., 12. mellékletei helyébe a jelen rendelet 1-8., 12. mellékletei lépnek.

4. § A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, mely a 2021. évről szóló zárszámadási rendelet elfogadásakor hatályát veszti.

Vászoly, 2021. ....

Rózsahegy Tibor  
polgármester

dr. Tárnoki Richárd  
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:

Vászoly, 2021. ....

dr. Tárnoki Richárd  
címzetes főjegyző

## **Indokolás**

Vászoly Község Önkormányzata képviselő-testületének  
.../2021. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez  
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 18.)  
önkormányzati rendeletének II. 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 főösszegen belül a kiadások módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti 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, 2021. ....

Rózsahegy Tibor s. k.,  
polgármester

## **Hatásvizsgálat**

Vászoly Község Önkormányzata képviselő-testületének  
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről  
szóló .../2021. (.....) önkormányzati rendelethez  
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 18.)  
önkormányzati rendeletének módosításáról

### **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, 2021. szeptember 22.

Rózsahegyi Tibor s. k.,  
polgármester