

Vászoly Község Önkormányzata



POLGÁRMESTER
8245 Vaszoly Béke tér 1.

Szám:/2021.

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

Előterjesztő: Rózsahegyi Tibor polgármester

ELŐTERJESZTÉS

1. napirendi pont

A Képviselő-testület 2021. december 16-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetés III. 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 270.343.635,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 154.695.327,- 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: 96.025.793,- Ft, amelyből az általános tartalék: 93.335.793,- Ft.

Általános tartalék előirányzat 94.888.830,- Ft

Balatonfüredi Közoktatási Intézményfenntartó Társulás szerződés módosítás miatti korrekció 1.355.177 Ft

Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal -359.118 Ft

Balatonfüredi Önkormányzati Tűzoltóság támogatása	-100.000 Ft
Személyi juttatások átcsoportosítás	-46.352 Ft
Játszóter kiépítés helyesbítése kerekítés miatt	-1 Ft
Szivattyú felújítása	-458.743 Ft
Népház udvaron kőfal építése 63/2021. (IX. 27.)	-1.800.000 Ft
Tihanyi Iskola támogatása 65/2021. (IX. 27.)	-144.000 Ft

Általános tartalék módosított előirányzata: 93.335.793,- 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. Az önkormányzat támogatást nyert szociális célú tüzelőanyag vásárlására 228.600,- Ft értékben. Az egyéb működési bevételek államháztartáson belül 49.955,- Ft-tal nőtt a közfoglalkoztatás támogatása miatt.

Az önkormányzat pályázatot nyert kistelepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatására 1.000.000,- Ft értékben. Ez az összeg szintén az egyéb működési bevételek államháztartáson belül sort növeli.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A személyi juttatások kiemelt előirányzat 92.714,- Ft-tal nőtt. A következő év február végéig új közfoglalkoztatottat foglalkoztat az önkormányzat. Az idei évre jutó szociális hozzájárulási adó 3.593 Ft-tal növeli a munkaadót terhelő járulékokat.

Az elnyert szociális célú tüzelőanyag támogatás miatt a dologi kiadások 228.600,- Ft-tal nőttek. Részletezését és az átcsoportosításokat a 3. melléklet tartalmazza.

A Balatonfüredi Közoktatási Intézményfenntartó Társulás támogatási szerződése módosítva lett. Így az éves működési költségek támogatása 1.357.513,- Ft-tal csökkent, az egyéb felhalmozási célú kiadás 2.336,- Ft-tal nőtt.

A beruházások értéke 2.800.001,- Ft-tal nőtt. A felújítások értéke pedig 458.743,- Ft-tal. Részletezését és az átcsoportosításokat az 5. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 270.343.635,- Ft-ra változott.

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

Vászoly, 2021. december 10.

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 270.343.635,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben:

Költségvetési bevételek előirányzata:	194.152.487,- Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata:	76.191.148,- Ft
Ebből: belső hiány	76.172.023,- Ft
külső hiány	19.125,- Ft
Állami támogatás megelőlegezése	19.125,- Ft
Költségvetési kiadások előirányzata:	268.129.206,- 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 főösszegegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

I. Működési kiadások	87.219.655,- Ft
1. Személyi juttatások	11.940.843,- Ft
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1.872.381,- Ft
3. Dologi kiadások	61.473.172,- Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.447.000,- Ft
5. Egyéb működési kiadások	9.486.259,- Ft
5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9.342.259,- Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	144.000,- Ft
6. Tartalékok	96.025.793,- Ft
6.1. Általános tartalék	93.335.793,- Ft
6.2. Céltartalék	2.690.000,- Ft
II. Felhalmozási kiadások	86.162.313,- Ft
1. Beruházások	78.751.906,- Ft
2. Felújítási kiadások	6.711.970,- Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	698.437,- Ft
3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	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 az 3.- 4. melléklet tartalmazza.
Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 3. melléklet tartalmazza 87.219.655,- Ft összegben.”

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

„3. § (3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 78.751.906,- 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 6.711.970,- Ft-ot fordít, az 5. melléklet szerinti részletezésben.”

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

„3. § (5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 698.437,- Ft-ot fordít az 5. melléklet szerinti részletezésben.”

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

„3. § (6) Az általános tartalék összege: 93.335.793,- Ft.”

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

4. § A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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 III. 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 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.

Rózsahegyi 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. december 10.

Rózsahegy Tibor s. k.,
polgármester