

## 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. június 28-i ülésére

**Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetés I. 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 226.534.613,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 110.886.305,- 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: 101.657.246,- Ft, amelyből az általános tartalék: 100.857.246,- Ft.

Általános tartalék előirányzat	7.326.041,- Ft
Előző évi maradvány	31.691.205 Ft
Elszámolásból származó bevételek	348.000 Ft

Ingtalanok értékesítése	62.673.000 Ft
Projektmanagement Soltész Tünde 17/2021. (IV. 6.)	-254.000 Ft
Pályázatírás Soltész Tünde 20/2021. (IV. 6.)	-127.000 Ft
Céltartalék – TOP pályázat költségeire 4/2021. (I. 28.)	-800.000 Ft

Általános tartalék módosított előirányzata: 100.857.246,- Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

A szociális ágazati összevont pótlék első félévi összege átvezetésre került, így az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása nőtt 129.270,- Ft-tal.

Értékesítésre kerültek az ingatlanok az András utcában. A felhalmozási bevétel a teljesítésnek megfelelően nőtt 62.673.000,- Ft-tal. A kapcsolódó fizetendő ÁFA pedig 16.174.100,- Ft-tal növelte a működési bevételeket.

A 2020. évi zárszámadási rendeletnek megfelelően a maradvány bevonásra került, a finanszírozási bevételeket növelte.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A dologi kiadások 16.555.100,- Ft-tal nőttek. A költség növekedés a fizetendő ÁFA miatt jelentős. A képviselő-testület döntései alapján a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 300.000,- Ft-tal nőttek.

A beruházások értéke 562.230,- Ft-tal csökkent, a kapott felhalmozási célú támogatások (falugondnoki autó, eszközök beszerzése közterület karbantartáshoz) visszafizetési kötelezettsége miatt. A kötelezettség átvezetésre került az egyéb felhalmozási kiadásokhoz. A felújítások értéke nem változott. A felhalmozási kiadások részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 226.534.613,- Ft-ra változott.

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

Vászoly, 2021. június 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 az alábbi rendeletet alkotja:

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

Költségvetési bevételek előirányzata:	150.362.590,- 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:	225.617.864,- 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 főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

<b>I. Működési kiadások</b>	<b>86.508.893,- Ft</b>
1. Személyi juttatások	11.572.579,- Ft
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2.018.788,- Ft
3. Dologi kiadások	60.129.872,- Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.447.000,- Ft
5. Egyéb működési kiadások	Ft
5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	10.340.654,- Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	0,- Ft
6. Tartalékok	101.657.246,- Ft
6.1. Általános tartalék	100.857.246,- Ft
6.2. Céltartalék	800.000,- Ft
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>38.614.122,- Ft</b>
1. Beruházások	31.855.470,- Ft
2. Felújítási kiadások	5.000.154,- Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	596.101,- Ft
3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	596.101,- Ft
3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	0,- Ft

<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>916.749,- Ft</b>
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 86.508.893,- Ft összegben.”

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

„3. § (3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 31.855.470,- Ft-ot fordít az 5. melléklet szerinti részletezésben.”

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

„3. § (5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 562.230,- Ft-ot fordít.”

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

„3. § (6) Az általános tartalék összege: 100.857.246,- Ft.”

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

3. § (7) Az önkormányzat 2021. évi céltartaléka 800.000,- Ft.

3. § A rendelet 1-8. mellékletei helyébe a jelen rendelet 1-8. 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 I. 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 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, 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. június 22.

Rózsahegyi Tibor s. k.,  
polgármester