

Pécsely Község Önkormányzata



POLGÁRMESTER

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a

Szám: 201/ 29 - 29 /2021.

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva 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. 16.) 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.

Pécsely Község Önkormányzatának 2021. évre számított bevételi és kiadási főösszege 272.545.359,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 18.740.474,- Ft-tal nőtt.

A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 204.210.520,- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

Céltartalékot képeztünk a közfoglalkoztatási támogatási előleg márciusban kiutalt 366.352,- Ft összegével, amely a következő év január és február hónapok bérköltségének fedezetéül szolgál.

A tartalék összege: 17.770.712,- Ft, amelyből az általános tartalék: 17.404.360,- Ft.

Általános tartalék előirányzat

3.276.291,- Ft

Előző évi maradvány	17.818.182 Ft
Elszámolásból származó bevételek – idegenforgalmi adó miatt	508.550 Ft
Kéri Katalin szerződés módosítása 24/2021. (VI. 8.)	-280.000 Ft
Óvoda felújítás várható költségei	-1.222.250 Ft
Tárgyi eszközök beszerzése - könyvtár	-454.000 Ft
Óvoda felújítás költségek fedezetére 4/2021. (I. 28.)	-17.429 Ft
Óvoda felújítás költségek fedezetére 8/2021. (II. 1.)	-798.631 Ft
Védőnő munkabér helyesbítése	-449.503 Ft
Varga Orsolya megbízási díj 25/2021. (VI. 8.)	-341.850 Ft
Pályázatírás költsége 5/2021. (I. 28.)	-635.000 Ft

Általános tartalék módosított előirányzata:

17.404.360,- 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.

A közfoglalkoztatási program a terveknek megfelelően folytatódik az önkormányzatnál. A bérköltség az új szerződésben a tervezett felett került megállapításra, ezen kívül a következő évi bérköltség fedezetére kiutalt előleg miatt az egyéb működési célú bevételek államháztartáson belül 413.742,- Ft-tal nőtt.

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

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A személyi juttatások 733.162,- Ft-tal nőtt. Pontosításra került a védőnő munkabére, a közfoglalkoztatási munkabér és a képviselő-testület határozata alapján egy fő megbízási díját tartalmazza 2021. június 1-től a főépítész asszisztensi feladatok ellátására. A kapcsolódó szociális hozzájárulási adó 105.581,- Ft-tal növelte a munkaadót terhelő járulékokat.

A dologi kiadások 915.000,- Ft-tal nőttek. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások nőtt 780.000,- Ft-tal a főépítész szerződés módosítása és Vászoly Község Önkormányzatával közösen benyújtott pályázatírással kapcsolatos költségek miatt. Részletezését, az átcsoportosítást a 3. melléklet tartalmazza.

A beruházások 454.000,- Ft-tal nőttek. A felújítások, ezen belül az óvoda felújítása sor 2.038.310,- Ft-tal nőtt. Az elektromos hálózattal kapcsolatban 722.250,- Ft többlet kiadása lesz várhatóan az önkormányzatnak, szükséges villámvédelmi rendszer tervezése, amelynek költsége 500.000,- Ft. A beruházások és felújítások részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 272.545.359,- Ft-ra változott.

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

Pécsely, 2021. június 21.

 *Burgyánné Czibik Éva*
Burgyánné Czibik Éva
polgármester

Pécsely Község Önkormányzata
képviselő-testületének
.../2021. (.....) önkormányzati rendelet tervezete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 16.) önkormányzati
rendeletének módosításáról

Pécsely 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. 16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § (1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 272.545.359,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben:

Költségvetési bevételek előirányzata:	67.628.588,- Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata:	204.916.771,- Ft
Ebből: belső hiány	204.210.520,- Ft
külső hiány	706.251,- Ft
Állami támogatás megelőlegezése	706.251,- Ft
Költségvetési kiadások előirányzata:	270.908.215,- Ft
Finanszírozási kiadások előirányzata:	1.637.144,- Ft”

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

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

I. Működési kiadások	84.171.986,- Ft
1. Személyi juttatások	27.246.569,- Ft
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	4.255.519,- Ft
3. Dologi kiadások	35.058.438,- Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.412.000,- Ft
5. Egyéb működési kiadások	14.199.460,- Ft
5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	19.999.460,- Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	200.000,- Ft
6. Tartalékok	17.770.712,- Ft
6.1. Általános tartalék	17.404.360,- Ft
6.2. Céltartalék	366.352,- Ft
II. Felhalmozási kiadások	168.965.517,- Ft
1. Beruházások	11.320.480,- Ft
2. Felújítási kiadások	157.596.650,- Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	48.387,- Ft
3.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülre	48.387,- Ft
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	0,- Ft

III. Finanszírozási kiadások

1.637.144,- Ft

1.1. Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre

1.2. Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása

1.3. Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása 1.637.144,- 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 84.171.986,- Ft összegben.”

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

„3. § (3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 11.320.480,- 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 vagyok felújítására 157.596.650,- 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 17.404.360,- Ft.”

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

„3. § (7) Az önkormányzat céltartaléka 366.352,- 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.

Pécsely, 2021.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:
Pécsely, 2021. június 21.

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Indokolás

Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2021. (....) önkormányzati rendelet tervezetéhez
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 16.)
önkormányzati rendeletének I. módosításához

Általános indokolás

Pécsely Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 16.) 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.

Pécsely, 2021. június 21.

Burgyánné Czibik Éva s. k.,
polgármester

Hatásvizsgálat
Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről
szóló .../2021. (.....) önkormányzati rendelethez
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 16.)
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.

Pécsely, 2021. június 21.

Burgyánné Czibik Éva s. k.,
polgármester