

Pécsely Község Önkormányzata



POLGÁRMESTER

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a

Szám: 201/103-5/2022.

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

ELŐTERJESZTÉS

3. napirendi pont

A Képviselő-testület 2022. február 14-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetés IV. 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 301.775.004,- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 47.970.119,- Ft-tal nőtt.

A főösszesítéből 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.

Az önkormányzat támogatást nyert felelős állattartás elősegítésére 1.310.700,- Ft összegben, amely mivel nem került még 2021-ben felhasználásra a céltartalékot növeli.

A 2022. évi állami támogatások előlegeként az önkormányzat 1.195.612,- Ft állami támogatás megelőlegezést kapott 2021. december végén. Ez az összeg megnövelte a finanszírozási bevételeket, melyet céltartalékba helyeztünk.

A tartalék összege: 21.170.817,- Ft, amelyből az általános tartalék: 18.298.153,- Ft.

Általános tartalék előirányzat

19.286.932,- Ft

Működési célú állami támogatás	131.600 Ft
Felújítás műszaki ellenőr díja	-50.000 Ft
Előző évi közfoglalkoztatási támogatás visszafizetés korrekció	2.934 Ft
EFOP eszközbeszerzés helyesbítése	2.609 Ft
Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal szerződés módosítás miatti korrekció	19.670 Ft
Beruházások	-95.592 Ft

Általános tartalék módosított előirányzata:

18.298.153,- Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

Az önkormányzat működési célú támogatások államháztartáson belülről nőtt 131.600,- Ft-tal és kapott támogatások összegével, amelyekkel céltartalékot képeztünk. Részletezését a 2. és a 2/a melléklet tartalmazza.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

A személyi juttatások és a dologi kiadások összege nem változott, a dologi kiadáson belül szükséges átcsoportosítások átvezetésre kerültek, részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

A dologi kiadások 1.093.626,- Ft-tal nőttek. Részletezését és az átcsoportosításokat a 3. melléklet tartalmazza.

A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal támogatási szerződésének módosítása miatt az egyéb működési célú kiadások 19.670,- Ft-tal csökkentek, az előző évi közfoglalkoztatási támogatás visszafizetési kötelezettségének összege pedig helyesbítésre került. Részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

A beruházások értéke 92.983,- Ft-tal nőtt. A felújítások értéke pedig 50.000,- Ft-tal nőtt. A szükséges átcsoportosítások átvezetésre kerültek. A felhalmozási kiadások részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végleges főösszege tehát 301.775.004,- Ft-ra változott.

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

Pécsely, 2022. február 09.



Burgyánné Czibik Éva
polgármester

Pécsely Község Önkormányzata
képviselő-testületének
.../2022. (.....) 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 a következőket rendeli el:

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

Költségvetési bevételek előirányzata:	95.662.621,- Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata:	206.112.383,- Ft
Ebből: belső hiány	204.210.520,- Ft
külső hiány	1.901.863,- Ft
Állami támogatás megelőlegezése	1.901.863,- Ft
Költségvetési kiadások előirányzata:	299.905.893,- Ft
Finanszírozási kiadások előirányzata:	1.869.111,- 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	88.629.359,- Ft
1. Személyi juttatások	27.359.999,- Ft
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	4.319.543,- Ft
3. Dologi kiadások	41.297.333,- Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.412.000,- Ft
5. Egyéb működési kiadások	12.240.484,- Ft
5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	12.040.484,- Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	200.000,- Ft
6. Tartalékok	21.170.817,- Ft
6.1. Általános tartalék	18.298.153,- Ft
6.2. Céltartalék	2.872.664,- Ft
II. Felhalmozási kiadások	190.105.717,- Ft
1. Beruházások	29.478.287,- Ft
2. Felújítási kiadások	160.375.706,- Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	251.724,- Ft
3.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülre	51.724,- Ft

3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 200.000,- Ft

III. Finanszírozási kiadások 1.869.111,- Ft

1.1. Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre

1.2. Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása

1.3. Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása 1.869.111,- 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 88.629.359,- Ft összegben.”

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

„3. § (3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 29.478.287,- 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 160.375.706,- 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 251.724,- Ft-ot fordít az 5. melléklet szerint.”

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

„3. § (6) Az általános tartalék összege 18.298.153,- Ft.”

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

„3. § (7) Az önkormányzat 2021. évi céltartaléka 2.872.664,- Ft.”

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

„3. § (8) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 8 főben állapítja meg, amelyből 2 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.

Pécsely, 2022.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:
Pécsely, 2022.

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Indokolás
Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2022. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 16.)
önkormányzati rendeletének IV. 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, 2022. február 09.

Burgyánné Czibik Éva s. k.,
polgármester

Hatásvizsgálat
Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről
szóló .../2022. (.....) 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, 2022. február 09.

Burgyánné Czibik Éva s. k.,
polgármester