

BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4./2021. (III.03) önkormányzati rendelete

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020.évi költségvetéséről szóló 4/2021. (III.03.) rendelet módosításáról

Bélmegyer Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdés alapján kihirdetett veszélyhelyzetben Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörében, - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020.évi költségvetéséről szóló 4/2020. (III.12.) rendeletének a módosítására a következőket rendeli el:

1. §

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt - 726 806 e Ft-ban határozza meg.”

2. §

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

„(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) finanszírozási kiadásainak összegét

724 764 e Ft-ban

2 042 e Ft-ban

bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) finanszírozási bevételek összegét

375 298 e Ft-ban

351 508 e Ft-ban

határozza meg.”

3. §

A R. 1 – 17. melléklete helyébe jelen rendelet 1 – 17. melléklete lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatálybaléptetést követő napon hatályát veszti azzal, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv 34. §-a szerinti előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként a költségvetési év december 31-i hatállyal módosulnak a költségvetési tételek.

Bélmegyer, 2021. március 02.

Percz Sándor
polgármester



dr. Baji Mihály jegyző nevében és megbízásából
Sós Ádám kirendeltségvezető

A rendelet kihirdetésre került: 2021. március 03-án

dr. Baji Mihály jegyző nevében és megbízásából
Sós Ádám kirendeltségvezető



Előzetes hatásvizsgálat

a Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (III.12.) rendelet módosításához

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. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségügyi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a megalkotás szükségességét, a megalkotás elmaradásának várható következményeit.

1. Társadalmi hatások

A rendelet tervezet biztosítja, hogy a közfeladatok hatékony ellátásához a szükséges források a megfelelő időben a megfelelő mennyiségben rendelkezésre álljanak, valamint a településen a közfeladatok ellátásának zavartalansága és a pályázatok forrásigénye biztosított legyen.

2. Gazdasági hatás

A rendelet tervezet a 2020. évi költségvetésben meghatározott előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

3. Költségvetési hatás

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szerv költségvetésének a rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések átvezetését, pályázati források beépítését tartalmazza.

4. Környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111§ (1) – (3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34 § (1)-(5) bekezdésében foglaltak teszik indokolttá.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bélmegyer, 2021. március 01.



Petecz Sándor
polgármester

Általános indoklás

a Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (III.12.) rendelet módosításához

A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetést a 4/2020. (III.12.) rendeletével fogadta el, amelyet harmadik alkalommal kívánunk módosítani.

Az államháztartásról szóló törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

Bélmegyer, 2021. március 01.



Percz Sándor
polgármester

Részletes indoklás

Tisztelt Képviselő-testület!

„Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és a (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A törvény 34. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A törvény 34. §. (3) bekezdése értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

A törvény 34. §. (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.”

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2020. évről szóló költségvetését 4/2020. (III.12.) önkormányzati rendeletével fogadta el 458 560 e Ft költségvetési főösszeggel.

Jelen módosítás által az eredeti költségvetésünk *bevételi, illetve kiadási főösszege 268 246 e Ft-al nő.*

A költségvetés főösszege ennek megfelelően 726 806 e Ft.

A költségvetés módosítását indokolják:

- a képviselő-testület által hozott döntések,
- központi támogatások változása,
- pályázatok támogatások beépítése, korrekciója.

BEVÉTELEK

A 2020 évi költségvetés bevételi előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

A működési célú támogatások előirányzatát növelni szükséges 38 763 eFt összegben. Beépítésre került az októberi normatíva lemondás pótigény többlet igényelt állami támogatása, a bérkompenzáció és a bérpótlék állami támogatása. A közfoglalkoztatás támogatásának bevételét növelni szükséges 9.665 eFt-al. Pályázati támogatások összegeit építettük a költségvetési bevételi oldalába EFOP-3.9.2. pályázat, Hungarikum pályázat, TOP-2.1.3 Belterületi csapadékvíz elvezetés pályázat, Temető és útfelújításra kapott pályázat. Ezek összesen: 194.734 eFt. MVH támogatás érkezett 10.583 eFt összegben, mellyel növeltük a működési támogatások előirányzatát. TB támogatás 2.115 eFt-al több érkezett, mint az eredeti terv, ezért ez az összeg növeli a támogatások előirányzatát.

A működési saját bevételek esetében több bevétel realizálódott, mint amit az eredeti költségvetésben terveztünk ezért ezen a jogcímen 2.488 eFt-ot emelünk a működési saját bevételek előirányzatán.

A közhatalmi bevételek esetében helyi iparüzési adó tekintetében, 2.488 eFt alul teljesülés mutatkozik, ezért ezzel az összeggel a közhatalmi bevételek előirányzatát csökkenteni szükséges.

Finanszírozási műveletek bevételi előirányzata növekszik 2.031 eFt összeggel. Ezen a jogcímen érkezett az önkormányzathoz a 2021. évi állami támogatás előlege.

A bevételek főösszege a módosítások átvezetését követően **726.806 e Ft,**
amely tartalmazza a finanszírozási bevételek összegét is.

KIADÁSOK

A személyi juttatások előirányzatát emelni szükséges 7.443 eFt összegben. Előirányzatosításra került az EFOP pályázatok személyi juttatásai, a konyhai átszervezések miatt az önkormányzatnál történő foglalkoztatás bérköltségének összege, valamint az óvoda intézményénél tovább foglalkoztatásra kerülő konyhai dolgozó bérköltsége.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 3.102 eFt-al csökken a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó járulék jóváírás miatt, amely a tartalékba kerül.

A **dologi kiadások** előirányzat emelkedése 14.616 eFt, melyet a pályázatok bekerülési értékbe be nem számító szolgáltatások projektelőkészítések, projektmenedzsment feladatok és közbeszerzési eljárások lebonyolításának költségei jelentenek.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzatot 680 eFt-al szükséges emelni, az év végi természetben nyújtott juttatás miatt.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzatát emelni szükséges 8.470 eFt összeggel. Ez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap által az orvosi ellátásra nyújtott támogatás, amely eredeti előirányzatként téves rovaton került tervezésre.

A **beruházások** előirányzatát csökkenteni szükséges 20.672 eFt-al. Azokat a beruházásokat, amelyek nem teljesültek 2020-as gazdasági évben, átvezetésre kerültek a tartalékba.

A beruházások előirányzatát részletesen a rendelet 5. számú melléklete mutatja be.

A **felújítások** előirányzatát 3.600 e Ft-al növeljük, mivel felújítás bekerülési értékébe számító költség a szolgáltatásokról a felújítások sorára kerül.

A **működési és fejlesztési tartalék** összességében nő 212.940 eFt összeggel, melyet részletesen a *8. számú melléklet* mutat be.

A kiadások főösszege a módosítások átvezetését követően

726 806 e Ft.

mely tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is.

Intézmény finanszírozás alakulása:

Az intézményfinanszírozás előirányzata összességében növekszik 3.731 e Ft-al. A személyi juttatások és azok járulékai előirányzatára.

Intézmény neve	Összeg (e Ft)
Bélmegyeri Óvoda	3 731
Összesen:	3 731

Az intézményfinanszírozás intézményenkénti kimutatását *a rendelet 6. számú melléklete* tartalmazza.

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A Képviselő-testület a költségvetésben feladatok ellátásához 2020. évre az engedélyezett létszámot 18 főben határozta meg.

Jelen módosítás átlagosan éves 35 fő létszám emelkedést okoz a költségvetésben.

A módosítást követően az engedélyezett létszám 53 fő.

A jelen módosítási javaslat elfogadása után a költségvetés főösszege 726 806 e Ft-ra módosul.

Kérem a tisztelt Képviselő-testület alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

Bélmegyer, 2021. március 01.




Pérecz Sándor
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Rendelet-tervezet címe:	Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 4./2021. (III.03) önkormányzati rendelete Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020.évi költségvetéséről szóló 4/2020. (III.12.) rendelet módosításáról			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:				
Társadalmi- gazdasági hatás:	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
csökken a közterületi rendbontások száma, a rendőrség felhatalmazást kap a bírságolásra	az évközi módosulásokat tartalmazza	nincs	Nincs	Nincs ilyen hatás.
A rendelet megalkotása szükséges, mert:	a megalkotott költségvetési rendelet végrehajtása során változások történtek, ezeket a módosulásokat, változásokat vezettük át a rendeleten			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:			nem a valós helyzetet tükrözi	
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:		Pénzügyi:
Nem igényel további személyi feltételeket.	Nem igényel szervezeti változást.	Nem igényel.		Nem igényel.

Bélmegyer, 2021. 03.02.



Dr. Baji Mihály
jegyző nevében és megbízásából
Sós Ádám kirendeltségvezető