



Csersztomaj Nagyközség Polgármestere

„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek”

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző



Előterjesztés

Csersztomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. június 23-i ülésére

Tárgy: Csersztomaj Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendeletének
1. számú módosítása

Előterjesztő: Elekes István polgármester

Készítette: Budinszkiné Levek Klára pénzügyi csoportvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a költségvetés előirányzataiban az előterjesztés mellékletében szereplő tételek könyvelési átcsoportosítását hajtja végre az előzőekben hozott döntések alapján, az azóta felmerült tények, valamint a Magyar Államkincstár adatközlője alapján.

A tartalékból átcsoportosított összegek a következők:

- **15/2021.(II.24.) képviselő-testületi határozat alapján**
Gesztenyész utca felújítása benyújtásra került a Belügyminisztérium által kiírt önkormányzati fejlesztések pályázatára, melynek az önkormányzat által vállalt önereje került be a felhalmozási kiadások közé.
- **17/2021.(II.24.) képviselő-testületi határozat alapján**
A *közfoglalkoztatottként* igényelt 1 főt 80 %-os támogatottsággal kaptuk meg, ennek önreje került átcsoportosításra a személyi juttatások és járulékai közé.
- **24/2021.(III.31.) képviselő-testületi határozat alapján**
A *Pajtika utca járda és csapadékvíz elvezetés tervezésének* költségei magasabbak lettek a tervezettnél, így átcsoportosításra van szükség.
- **25/2021.(III.31.) képviselő-testületi határozat alapján**
Az orvosi rendelő tetőfelújítása az előző évről áthúzódott, melynek költségei nagyobb összeget tesznek ki, mint a pályázatban kapott összeg, így saját forrás biztosítására van szükség.

- **51/2021.(V.26.) képviselő-testületi határozat alapján**
A *nyári gyermekfelügyelet* július hónapra kerül megszervezésre, melynek megbízási díjára és járulékára került átcsoportosításra az összeg.
- **45/2021.(V.26.) képviselő-testületi határozat alapján**
A *Tomaji temetőbe urnafal* került megrendelésre, mely az év elején betervezethez képest többlet költséget jelent, de ez 20 helyett 30 férőhelyes lesz. Így összességében kedvezőbb az ár és a temetkezési helyekre való megnövekedett igényeket is ki tudjuk majd szolgálni.
- **10/2021.(V.29.) képviselő-testületi határozat alapján**
A zárszámadás alapján 2020.évi *december havi bért* a Magyar Államkincstár megelőlegezte, mely átcsoportosításra került finanszírozási kiadásként, valamint korrekciózni is kellett a pénzmaradványt egy minimális összeggel.
- *A tájház bontásának* költsége újonnan került be átcsoportosításként a dologi kiadások közé.
- *A lomtalanítás* költsége jóval meghaladta az eredetileg betervezett költséget így itt is átcsoportosításra van szükség a dologi kiadásokhoz.
- A tartalékon belüli *polgármesteri keretből gyermeknapra* lettek kis értékű ajándékok vásárolva az iskolás, óvodás és bölcsődés gyermekek részére, valamint a ballagó diákoknak egy Parker gravírozott toll, melynek összege és a hozzátartozó adóérték szintén átcsoportosításra került.
- A *Dr. Bakonyi Károly emlékszobor* elkészítéséhez süttői mészkő vásárlása lett a beruházások közé betervezve, valamint Lénárd Gábor szobrász megbízási díja (mivel nem számlaképes) a személyi juttatásokhoz, amely nettó 500 ezer forint.
- A 2020. IV. negyedévi *idegenforgalmi adó kompenzálása* most történt meg, melynek összege *növeli a tartalék* összegét.

A *Vis maior* pályázatról (Barát utca padka, Patak köz, Kútcsapás utak helyreállítása a 2020. augusztus 3-ai kéresemény) döntés született, ennek keretében egy csökkentett összeget kaptunk, mely összeg felvezetésre került a beruházások közé.

A beruházási táblába új tételként bekerült átcsoportosítással a *COOP melletti kimaradt rész térkövezése*, valamint a *bölcsődénél járda építése*. Előzetes egyeztetések alapján a COOP vállalja a költségek 50 %-át.

A Cserszegtomaji *Pipacs Óvoda és bölcsőde pénzmaradványa* felhasználásra a *személyi juttatásokra* került, mivel ez az előző évben felvett munkabérelőleget tartalmazza.

A fenti átcsoportosításokat összességében és részletesen az előterjesztés két melléklete tartalmazza.

A módosítások végrehajtása után a 2021. évi költségvetés kiemelt előirányzatai a következőképpen alakulnak:

Megnevezés	Óvoda	Bölcso	Konyha	Hivatal	Önkormányzat	Összesen
1	2	3.	4	5	6	7
Személyi juttatás	80 210	9 870	34 051	86 761	60 436	272 028
Munkaadót terhelő járulékok	17 124	1 723	6 081	15 500	9 945	50 373
Dologi kiadások ÁFÁ-val	8 510	2 325	37 680	16 650	165 022	230 187
Ellátottak pénzübeli juttatásai					16 000	16 000
Működési célú támogatás					31 022	31 022
Tartalék					20 045	20 045
Beruházás ÁFÁ-val	1 300	350	1 065	2 550	199 139	204 404
Felújítás					14 055	14 055
Finanszírozási kiadás					11 016	11 016
KIADÁS ÖSSZESEN	107 844	14 268	78 877	121 461	526 680	849 130
Intézményi működési bevétel			15 000	50	28 699	43 749
Önk.sajátos működési bev.					164 800	164 800
* Vagyoní típusú adó					94 000	94 000
* Forgalmi és szolgált.adó					70 000	70 000
* Egyéb bevétel, pótlék, bírság					800	800
Felhalmozás célú támogatás					9 137	9 137
Működési célú támogatás	0		0	0	282 083	282 083
* Állami támogatás					280 953	280 953
* Működési célú egyéb tám.			0	0	1 130	1 130
Hitelek, értékpapírok, egyéb finanszírozási bevételek					0	0
Pénzmaradvány	540			0	348 821	349 361
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	540		15 000	50	833 540	849 130
Létszámkeret (fő)	19,5	2,5	8,5	13	10,5	54
Közfoglalkoztatott					1	

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a szükséges javaslatokat megtenni, majd a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Cserszegtomaj, 2021. június 16.

Elekes István
polgármester



**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete .../.... (...) önkormányzati
rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2020 (II.17.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésben, a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Az Ör.2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi
a) bevételi főösszeget 849 130 ezer forintban,
b) kiadási főösszeget 849 130 ezer forintban

határozza meg az *1. melléklet* szerint.”

2. §

Az Ör. 3. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) Az tartalék összege 20 045 ezer forint (*1. melléklet*). A tartalék összegéből a polgármesteri keret 2 037 ezer forint, mely összeg a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre.”

3. §

Az Ör. 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) Az önállóan működő intézmény, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde kiadása 200 989 ezer forint. (Ebből az Óvodáé 107 844 ezer forint, a Bölcsődéé 14 268, a Konyháé 78 877 ezer forint.) Az óvoda és bölcsőde intézményegységnek nincs saját tervezett bevétele, a Konyháé 15 000 ezer forint, a pénzmaradvány 540 ezer forint. Az intézmények összesen 129 783 ezer forint költségvetési támogatásban részesülnek.”

4. §

Az Ör. 6. § (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

(1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának kiadásai 526 680 ezer forint, melyből személyi kiadások 60 436 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 9 945 ezer forint, dologi kiadások 165 022 ezer forint, ellátottak pénzbeli juttatásai 16 000 ezer forint, működési célú támogatások 31 022 ezer forint,

a felújítási kiadások 14 055 ezer forint, beruházási kiadások 199 139 ezer forint, finanszírozási kiadások 11 016 ezer forint, melyet a 1-3. *mellékletek* tartalmaz. A tartalék összege 20 045 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat intézményi bevétele a 7. *melléklet* alapján 28 699 ezer forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 164 800 ezer forint, a költségvetési támogatás 280 953 ezer forint (8. *melléklet*), az egyéb működési támogatás 1 130 ezer forint, a felhalmozási célú támogatás 9 137 ezer forint (9. *melléklet*).”

(1) A 2020. évi önkormányzati pénzmaradvány összege 348 821 ezer forint.

5. §

Az Ör. 1-10. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-10 mellékletei lépnek.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Cserszegtomaj, 2021. június .

Elekes István
polgármester

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Cserszegtomaj, 2021. június

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

**A rendelet-tervezetről a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §
(1) bekezdése alapján előzetes hatásvizsgálat készült:**

Várható társadalmi, gazdasági hatás:

A költségvetési rendelet megalkotásának társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét a községet, annak a lakosságát érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében.

Költségvetési hatás:

A rendeletben került meghatározásra az önkormányzat költségvetése.

Környezeti és egészségi következményei:

Nincs környezeti, egészségügyi következménye.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

A költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmény:

Amennyiben a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőig nem fogadja el, az önkormányzat nem tud eleget tenni adatszolgáltatási kötelezettségeinek, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Egyéb hatás: nincs

Szervezeti, személyi, tárgyi, és pénzügyi feltételek:

Nem igényel a költségvetési rendeletben meghatározottakon túl további személyi feltételeket, pénzügyi feltételeket.

Nem igényel szervezeti változást.

Tárgyi feltétel: nem értelmezhető.

Indokolás

Általános indokolás

A költségvetési rendelet megalkotása és annak módosítása az önkormányzat jogszabályban előírt kötelezettsége.

Részletes indokolás

1. §-hoz: A költségvetési rendelet hatálya
- 2-7. §-hoz: A költségvetés fő összegei
- 8-10. §-hoz: A költségvetés előirányzatai és módosításának feltételei
11. §-hoz: Az illetménnyel kapcsolatos rendelkezések
12. §-hoz: Beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos rendelkezések
13. §-hoz: Pénzmaradvány megállapításával kapcsolatos rendelkezések
- 14-15. §-hoz: Kötelezettségek vállalásával kapcsolatos rendelkezések
16. §-hoz: Hitel visszafizetési garanciával kapcsolatos rendelkezések
17. §-hoz: Költségvetési létszámkeret meghatározása
18. §-hoz: A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések
19. §-hoz: Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések
- 20-21. §-hoz: Vegyes és záró rendelkezések

