

BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

7./2021. (VII.19) önkormányzati rendelete

**Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021.évi költségvetéséről
szóló 3/2021. (II.25.) rendelet módosításáról**

Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésében, és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

*„2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt – **441 964 e Ft-ban** határozza meg.*

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) 439 933 e Ft-ban finanszírozási kiadásainak összegét 2 031 e Ft-ban bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 186 780 e Ft-ban finanszírozási bevételek összegét 255 184 e Ft-ban határozza meg.

(3) A 2021. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) A működési és felhalmozási kiadások alakulását négy évre vonatkozó pénzforgalmi mérlegét 2021-2024-re vonatkozóan a rendelet 14. számú *melléklete* mutatja be.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét az előző évben képződött működési pénzmaradványból, saját bevételekből finanszírozza.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét az előző években képződött felhalmozási pénzmaradványból finanszírozza.”

2. § (1) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 1. *melléklete* helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 2. *melléklete* helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 2/a. *melléklete* helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 2/B. MELLÉKLETE HELYÉBE A 4. MELLÉKLET LÉP.

(5) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 3. MELLÉKLETE HELYÉBE AZ 5. MELLÉKLET LÉP.

(6) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 3/A. MELLÉKLETE HELYÉBE A 6. MELLÉKLET LÉP.

(7) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 3/B. MELLÉKLETE HELYÉBE A 7. MELLÉKLET LÉP.

(8) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 4. MELLÉKLETE HELYÉBE A 8. MELLÉKLET LÉP.

(9) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 5. MELLÉKLETE HELYÉBE A 9. MELLÉKLET LÉP.

(10) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 6. MELLÉKLETE HELYÉBE A 10. MELLÉKLET LÉP.

(11) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 7. MELLÉKLETE HELYÉBE A 11. MELLÉKLET LÉP.

(12) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 8. MELLÉKLETE HELYÉBE A 12. MELLÉKLET LÉP.

(13) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 9. MELLÉKLETE HELYÉBE A 13. MELLÉKLET LÉP.

(14) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 10. MELLÉKLETE HELYÉBE A 14. MELLÉKLET LÉP.

(15) A BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ BÉLMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2021.(II.25.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 11. MELLÉKLETE HELYÉBE A 15. MELLÉKLET LÉP.

(16) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 12. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 13. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 14. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 15. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 16. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) A Bélmegyer Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelete 17. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bélmegyer, 2021.07.19


Pérecz Sándor
polgármester



dr. Baji Mihály
jegyző névében és megbízásából
Sós Ádám kirendeltségvezető

Előzetes hatásvizsgálat

a Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.25.) 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 2021. 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. július 19.



Pérecz Sándor
polgármester

Általános indoklás

a Bélmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.25.) rendelet módosításához

A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetést a 3/2021. (II.25.) rendeletével fogadta el, amelyet első 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. július 19.


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 2021. évről szóló költségvetését 3/2021. (II.25.) önkormányzati rendeletével fogadta el 354 220 e Ft költségvetési összeggel.

Jelen módosítás által az eredeti költségvetésünk *bevételi, illetve kiadási főösszege 87 744 e Ft-al nő.*

A költségvetés főösszege ennek megfelelően 441 964 e Ft.

.

A költségvetés módosítását indokolják:

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

BEVÉTELEK

A 2021. évi költségvetés bevételi előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

A működési célú támogatások előirányzatát növelni szükséges 70 971 eFt összegben. Beépítésre került 2021. évi közfoglalkoztatási programokra kapott működési támogatások 70.602 e Ft összege, valamint a beszámolóban kimutatott többlettámogatás is megérkezett, amely 369 e Ft-ban értendő.

A működési saját bevételek növekedésének összege 2.488 eFt, amely a kiszámlázott közvetített szolgáltatásokra befolyt összegek miatt vált szükségessé.

Felhalmozási célú támogatások előirányzatát 11 218 e Ft összeggel emelni szükséges. Ez tartalmazza a közfoglalkoztatási programok megvalósítására kapott felhalmozási támogatásokat 4.698 e Ft összegben, illetve a Belügyminisztériumtól kapott útfelújításra elnyert 6.520 e Ft összeget.

Finanszírozási műveletek bevételei növekszik 3 066 eFt összeggel.

Az Önkormányzat és az intézménye esetében korrigálásra kerül az eredeti tervezett maradvány összege a költségvetési beszámolóban megállapított maradvány összegére.

Intézmény megnevezése	Záró pénzkészlet	Beszámoló szerinti maradvány
Bélmegyer Község Önkormányzata	252 022	255 096
Bérmegyeri Óvoda	95	87

A költségvetés tervezésekor becsült pénzmaradvány került tervezésre, amelyet növelni szükséges 3 074 e Ft összeggel. Az intézmény esetében a beszámoló szerinti maradvány összege 87 e Ft volt, amiért 8 e Ft összegben csökkentenünk szükséges a 2021. évi maradvány igénybevétel előirányzatát.

A bevételek főösszege a módosítások átvezetését követően **441 964 e Ft,**
amely tartalmazza a finanszírozási bevételek összegét is.

KIADÁSOK

A személyi juttatások előirányzatát emelni szükséges 42 460 eFt összegben. Ez tartalmazza a 2021. évi közfoglalkoztatási programokra kapott támogatás munkavállalóinak bérköltségeit.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 3 290 eFt-al növekszik a közfoglalkoztatási programokra kapott bérköltségekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó mértékével.

A dologi kiadások előirányzat emelkedése a többlet anyagbeszerzéseinek összegét és a kapcsolódó általános forgalmi adót és a közfoglalkoztatási programelemekre kapott támogatás dologi kiadásait tartalmazza 31 884 eFt összegben.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatát emelni szükséges 965 eFt összeggel. Ez az Önkormányzat visszafizetési kötelezettségeit tartalmazza. (tüzelő támogatás, zárszámadás visszafizetési kötelezettség)

A beruházások előirányzatát növelni szükséges az közfoglalkoztatási programokban megvalósítandó eszköz és jármű vásárlások 4 698 e Ft összegével, valamint az alapítandó Naposcsibe tenyésztő Kft. törzstőkéjének összegével 3.000 eFt-tal.

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

A felújítások előirányzata 6 519 e Ft-al növekszik a Belügyminisztériumtól kapott útfelújítási támogatás összegével.

A működési és fejlesztési tartalék összességében csökken 5 075 eFt összeggel, melyet részletesen a 8. számú mellékletben mutatok be.

A kiadások főösszege a módosítások átvezetését követően **441 964 e Ft.**
mely tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is.

Intézmény finanszírozás alakulása:

Az intézményfinanszírozás előirányzata összességében növekszik 2 100 e Ft-al. A fent említett többletanyagbeszerzések miatt szükséges az előirányzat növelése.

Intézmény neve	Összeg (e Ft)
Bélmegyeri Óvoda	2 100
Összesen:	2 100

Az intézményfinanszírozás kimutatását a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A Képviselő-testület a költségvetésben feladatok ellátásához 2021. évre az engedélyezett létszámot 14 főben határozta meg.

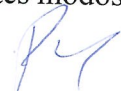
Jelen módosítás átlagosan éves 47 fő létszám emelkedést okoz a költségvetésben.

A módosítást követően az engedélyezett létszám 57 fő.

A jelen módosítási javaslat elfogadása után a költségvetés főösszege 441 964 e Ft-ra módosul.

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

Bélmegyer, 2021. július 19.


Pécsek Sándor
polgármester

