

ELŐTERJESZTÉS
Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

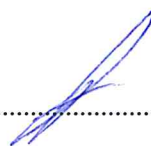
Az előterjesztés tárgya:

**Csörög Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II. 19.)
önkormányzati rendelet módosítása**

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2020. július 21.
A napirendet tárgyaló ülés:	Képviselő-testület
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:	<u>nyílt</u> / zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:	rendes / <u>rendkívüli</u>
A rendelet elfogadásához szükséges többség típusa:	egyszerű / <u>minősített</u>
A szavazás módja:	<u>nyílt</u> / titkos
A napirendet tárgyaló bizottság:	<u>Pénzügyi Bizottság</u> / Szociális Bizottság

Előterjesztő:

Szorcsik József polgármester

.....


Az előterjesztést készítette:

Czinege Éva pénzügyi ügyintéző

.....


Kiskuti Petra jegyző

.....


Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgálta:

Kiskuti Petra jegyző

.....


Törvényességi észrevétel:

nincs / az alábbi

Melléklet:

-

Az előterjesztés tárgyalására meghívást kap:

-

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Csörög Község Önkormányzata 2020. február 18-i ülésén fogadta el Csörög Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendeletét. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint 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 költségvetés módosítására vonatkozó fent hivatkozott rendelkezések:

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teszi a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

Az előirányzat-módosításokra a 2020. évben realizált bevételek és azok felhasználása, a kiadási előirányzatokat érintő feladat átcsoportosítások, valamint a költségvetés elfogadását követően tett kötelezettségvállalások miatt kerül sor a rendelet-tervezet szöveges és számszaki rendelkezései szerint.

1. önkormányzat

Kiadások:

A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok előirányzat módosításának oka, hogy a veszélyhelyzetben a képviselők lemondtak a megállapított tiszteletdíj 50%-áról, továbbá a településfejlesztési feladatok ellátására kötött szerződés költsége átvezetésre került a dologi kiadások közé. A dologi kiadások előirányzatát csökkentettük a falunapra eredetileg betervezett előirányzattal (1 143 000 Ft), mivel a képviselő-testület tagjai a veszélyhelyzet fennállása idején egyetértettek abban, hogy jelenleg nem tudunk fedezetet teremteni a falunapra más, kötelező feladatok ellátásának sérelme nélkül.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzaton a Magyar Államkincstár határozata alapján elő lett írva 1 014 626 Ft összegű visszafizetési kötelezettség, mely a szociális célú tüzelőanyag támogatás fel nem használt részéből és orvosi ügyelet ellátására átadott pénzeszköz nem megfelelő kormányzati funkcióra történő könyveléséből adódik (882 624 Ft).

A beruházási kiadások sorra (az egyéb működési célú kiadások sorról) átvezetésre került a mini bölcsőde kialakításához szükséges jóváhagyott önerő, a könyvtári állomány gyarapítása. A soron került rögzítésre a Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázathoz szükséges műszaki dokumentációhoz kapcsolódó tervezői kiadás is, valamint itt jelenik meg a veszélyhelyzet miatt szükséges kiadás is (fertőtlenítéshez szükséges háti permetező).

A felújítási kiadások előirányzat 829 056 Ft-tal emelkedett, mivel a veszélyhelyzet miatt – a hivatal dolgozói és az ügyfelek egészségének megőrzése, a fertőzés lehetőségének minimalizálása érdekében – halaszthatatlanná vált a hivatal épületében egy higiéniai követelményeknek megfelelő mosdó kialakítása két wc-vel.

A finanszírozási kiadások a Polgármesteri Hivatalnak adott irányítószervi támogatás csökkentését tartalmazza.

Bevételek:

A közhatalmi bevételek előirányzatot a gépjármű adó önkormányzatnál maradó 40% tervezett mértékével, 5 000 000 Forinttal csökkenteni kellett, mivel a jelenlegi információink szerint a gépjárműadó 2021-ben sem fogja megilletni az önkormányzatokat.

A bevételi oldalon pluszként jelenik meg a működési célú átvett pénzeszközök soron az illetmény és tiszteletdíj visszafizetésből, valamint magánszemély támogatásából álló összeg. Az eredetileg tervezett működési bevételek előirányzat megemelésre került, mely ingatlanértékesítésből és közműfogyasztásból származó visszafizetésből tevődik össze.

2. Csörögi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kiadási oldalon a személyi juttatások és az ahhoz kapcsolódó járulék előirányzat csökkent összesen 3 360 000 Ft-tal, ezzel összhangban a bevételi előirányzat is csökkent, mely irányítószervi támogatás csökkenést jelent. A csökkenés oka, hogy a járványügyi veszélyhelyzet miatt elvont gépjárműadó bevételek elvonása miatt keletkezett költségvetési hiányt máshogy nem tudjuk ellensúlyozni.

A dologi kiadások sorról a beruházási kiadások sorra kerül át mobiltelefon vásárlásához kapcsolódó részlet kifizetése.

3. Csörögi Csiri-Biri Óvoda

Az óvoda bevételi előirányzatai közül a dologi kiadások sor növekedett 105 703 Ft-tal, mely gázfogyasztás túlfizetés visszautalásából származik.

A személyi juttatások és a járulékok soron látható +/- változás könyvelési rendezést jelent.

Kérem, hogy a képviselő-testület az előterjesztést vitassa meg és fogadja el a rendeletet.

2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBE HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

költségvetési rendelet elfogadása, a polgármester és a képviselő-testület által a tárgyévben elfogadott határozatok

3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény

4. KÖLTSÉGGIHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE

mellékletek szerint

5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

Pénzügyi Bizottság a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek egyhangúlag elfogadásra javasolja.

6. HATÁROZATI JAVASLAT/RENDELET TERVEZET

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) önkormányzati rendelete Csörög Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása: Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása.

Költségvetési hatása: Elfogadott módosítások szerint.

Környezeti, egészségi következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet módosításának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincsen.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Mötv-ben és Áht-ban előírt jogalkotási kötelezettség teljesítése.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: Mulasztásos törvényt sértés miatt felügyeleti bírság kiszabása, állami feladat finanszírozás lehívhatóságának elmaradása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: Az önkormányzati rendelet alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei biztosítottak.

Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) önkormányzati rendelete

Csörög Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Csörög Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II. 19.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetését 287 507 508 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül a működési bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 194 887 452 Ft, a felhalmozási bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 92 620 056 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetését 287 507 508 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül a működési kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 194 887 452 Ft, a felhalmozási kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 92 620 056 Ft.

2. §

A Rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek költségvetési bevétele és kiadása:	
a) önkormányzat	287 302 896 Ft,
b) Csörögi Polgármesteri Hivatal	40 318 839 Ft,
c) Csörögi Csiri-Biri Óvoda	56 532 499 Ft.”

3. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

4. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csörög, 2020. ...

Szorcsik József
polgármester

Kiskuti Petra
jegyző

Indokolás

1. §

A § a kiadási és bevételi főösszegek módosítását tartalmazza.

2. §

Ez a § a módosított kiadási és bevételi főösszeg figyelembevételével az Önkormányzat és költségvetési szerveinek módosított kiadásait és bevételeit határozza meg.

3. §

A normaszöveg szöveges részében foglalt módosításokat a kapcsolódó mellékletekben át kell vezetni, ezért a megfelelő mellékleteket is módosítani kell.

4. §

A § a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Csörög, 2020. július 16.

1. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez
 "1. melléklet az 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Csörög Község Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (adatok Ft-ban)	Önkormányzat		
	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	104 889 884	-4 229 880	100 660 004
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 082 537	-495 940	17 586 597
K3. Dologi kiadások	49 789 362	270 703	50 060 065
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 071 184	0	12 071 184
K5. Egyéb működési célú kiadások	4 831 000	-3 021 254	1 809 746
K6. Beruházási kiadások	92 620 056	2 579 533	95 199 589
K7. Felújítások	0	829 056	829 056
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	282 284 023	-4 067 782	278 216 241
K9. Finanszírozási kiadások	9 291 267	0	9 291 267
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	291 575 290	-4 067 782	287 507 508
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	164 631 260	0	164 631 260
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	26 590 000	-5 000 000	21 590 000
B4. Működési bevételek	7 733 974	652 218	8 386 192
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	280 000	280 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	198 955 234	-4 067 782	194 887 452
B8. Finanszírozási bevételek	92 620 056	0	92 620 056
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	291 575 290	-4 067 782	287 507 508

„

2. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez
 "2. melléklet az 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2020. évi költségvetése
Költségvetési egyenleg (Ft)

Csörög Község Önkormányzata	önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Csiri-Biri Óvoda
MŰKÖDÉSI MÉRLEG			
K1. Személyi juttatások	35 712 099	27 813 675	37 134 230
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 263 445	4 701 623	6 621 529
K3. Dologi kiadások	29 495 024	7 788 301	12 776 740
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 071 184	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	1 809 746	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	85 351 498	40 303 599	56 532 499
K9. Finanszírozási kiadások	105 937 993	0	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	191 289 491	40 303 599	56 532 499
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	164 631 260	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	21 590 000	0	0
B4. Működési bevételek	8 181 580	1	204 611
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	280 000	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	194 682 840	1	204 611
B8. Finanszírozási bevételek		40 318 838	56 327 888
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	194 682 840	40 318 839	56 532 499
Működési egyenleg:	3 393 349	15 240	0
FELHALMOZÁSI MÉRLEG			
K6. Beruházási kiadások	95 184 349	15 240	0
K7. Felújítások	829 056	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	96 013 405	15 240	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	96 013 405	15 240	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	0	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	92 620 056	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 620 056	0	0
Felhalmozási egyenleg	-3 393 349	-15 240	0

''

3. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez
"3. melléklet az 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Csörög Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése												
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (adatok Ft-ban)	önkormányzat				Polgármesteri Hivatal				Csíri-Bíri Óvoda			
	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	36 874 499	-1 162 400	35 712 099	30 673 675	-2 860 000	27 813 675	37 341 710	-207 480	37 134 230			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 466 865	-203 420	6 263 445	5 201 623	-500 000	4 701 623	6 414 049	207 480	6 621 529			
K3. Dologi kiadások	29 314 785	180 239	29 495 024	7 803 540	-15 239	7 788 301	12 671 037	105 703	12 776 740			
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 071 184	0	12 071 184	0	0	0	0	0	0			
K5. Egyéb működési célú kiadások	4 831 000	-3 021 254	1 809 746	0	0	0	0	0	0			
K6. Beruházási kiadások	92 620 056	2 564 293	95 184 349	0	15 240	15 240	0	0	0			
K7. Felújítások	0	829 056	829 056	0	0	0	0	0	0			
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
K1-8. Költségvetési kiadások	182 178 389	-813 486	181 364 903	43 678 838	-3 359 999	40 318 839	56 426 796	105 703	56 532 499			
K9. Finanszírozási kiadások	109 297 993	-3 360 000	105 937 993									
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	291 476 382	-4 173 486	287 302 896	43 678 838	-3 359 999	40 318 839	56 426 796	105 703	56 532 499			
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	164 631 260	0	164 631 260	0	0	0	0	0	0			
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
B3. Közhatalmi bevételek	26 590 000	-5 000 000	21 590 000	0	0	0	0	0	0			
B4. Működési bevételek	7 635 066	546 514	8 181 580	0	1	1	98 908	105 703	204 611			
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	280 000	280 000	0	0	0	0	0	0			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
B1-7. Költségvetési bevételek	198 856 326	-4 173 486	194 682 840	0	1	1	98 908	105 703	204 611			
B8. Finanszírozási bevételek	92 620 056	0	92 620 056	43 678 838	-3 360 000	40 318 838	56 327 888	0	56 327 888			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	291 476 382	-4 173 486	287 302 896	43 678 838	-3 359 999	40 318 839	56 426 796	105 703	56 532 499			