



TASZÁR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

7261 Taszár, Lakótelep 8. **Telefon:** 82/575 – 025
E-mail: pm@taszar.hu

Taszár település polgármestere – figyelemmel a 27/2021.(I.29.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre, valamint a Kat. tv. 46. § (4) bekezdésére, amely szerint a képviselő-testület feladat-és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester gyakorolja - az alábbi határozatot hozom:

64/2021.(IV.7.) polgármesteri határozat

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint és a mellékelt önkormányzati rendelet-tervezet szerint jóváhagyom.

Felelős: Varjas András polgármester

Határidő: azonnal



Előterjesztés

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítására

Taszár Község Önkormányzatának 2020. évi eredeti költségvetési előirányzata az év közben történt testületi döntések és a jogszabályi változások miatt az 5/2020.(VI.10.), majd a 13/2020 (XI.20.). Önkormányzati rendelettel módosult.

A jelenlegi rendelet módosítást az év végi kiadási és bevételi teljesítés adatok indokolják:

Az önkormányzati költségvetés 13/2020.(XI.20.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzata 642.774.702 Ft bevételi főösszegről a költségvetést befolyásoló intézkedésekhez igazodóan 783.490.367 Ft-ra változik, amely 140.715.665 Ft bevételi és kiadási többletet jelent.

A működési bevételek előirányzata 317.599.355 Ft-ról 409.806.801Ft-ra módosul, a felhalmozási bevételek előirányzata 325.175.347 Ft-ról 373.683.566 Ft-ra változik.

A működési bevétel előirányzata 92.207.446 Ft-tal nő. A működési célú bevételek előirányzata az államháztartáson belüli (kiegyenlítő bérrendezési alapról nyújtott támogatás) összegét 6.437.674 Ft-tal, az államháztartáson belüli megelőlegezést 8.108.318 Ft-tal kell megemelni, amelynek együttes összege 14.545.992 Ft növekedést jelentett. A közhatalmi bevételek előirányzata csökken a teljesítéssel egyezően 671.295 Ft-tal, továbbá az intézményi bevétel előirányzata 684.200 Ft összeggel csökken.

Megállapodás szerint a hivatal 4.410.227 Ft közvetített szolgáltatást (rezsi) utalt a fenntartó önkormányzat számlájára, továbbá egyéb háztartások befizetése a nyári ifjúsági táborra és a gyermekek kirándulására 471.275 Ft beteli előirányzat növekedéssel járt.

A tárgyévi működési kiadások és működési bevételek előirányzatának az egyensúlyához előző évi működési célú pénzmaradvány felhasználása + 74.135.447 Ft összeggel módosul.

A felhalmozási bevételek előirányzata együttesen 48.508.219 Ft-tal növekedett.

A felhalmozási bevételek növekedését a támogatás értékű pénzeszköz átvétele államháztartáson belülről jogcímen a Magyar Falu program keretében 2020. évben elnyert közösségi tér fejlesztésére nyújtott 10.999.931 Ft támogatás és a 2.000.000 Ft tervezett koncessziós díj bevétel eredményezte. Egyéb felhalmozási célú támogatás jogcímen 110.813.215 Ft előirányzat növekedést terveztünk a teljesítés figyelembevételével. Ez az Ipari park kialakítás támogatásából pótlólagosan lehívott 9.000.000 Ft támogatás és az ivóvízminőség javító program 2020 évi kivitelezői számláinak a nettó összegével megegyező 101.813.215 Ft támogatási összeget tartalmazza, amely nem pénzforgalmi bevétel növekedést jelent. Az egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszköz előirányzatának 615.551 Ft-tal történő emelését a játszótereken elhelyezett napvitorlákra kapott 500.000 Ft támogatás és az önkormányzatnak az ipari park önerő elszámolásból adódó 115.551 Ft összege indokolta.

Egy utánfutó értékesítéséből 30.000 Ft felhalmozási bevétel teljesült.

A tárgyévi felhalmozási kiadások és felhalmozási bevételek előirányzatának az egyensúlyához előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány felhasználása - 75.950.478 Ft összeggel módosul

Az önkormányzat 2020. évi bevételi előirányzat változását az összevont költségvetési mérleg mutatja be:

BEVÉTELEK

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	2020. 11. hó módosított előirányzat	2020. év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
Pénzforgalmi bevételek	259 319 603	329 510 472	472 041 168	+142.530.426
Működési célú	252 819 603	297 010 472	315 082 471	+18.071.999
Működési célú támogatás áh.-on belülről	192 069 603	211 723 410	218 161 084	+6.437.674
Közhatalmi bevétel	33 600 000	28 800 000	28 128 705	-671.295
Intézményi működési bevétel	27 150 000	56 487 062	55 802 862	-.684.200
Működési célú átvett pénzeszköz (Hivatal rezszi, egyéb háztartások)	0	0	4 881 502	+4.881.502
Felhalmozási célú	6 500 000	32 500 000	156 958 697	+124.458.697
Felhalmozási bevételek	6 500 000	32 500 000	156 958 697	+124.458.697
<i>Sajátos felhalmozási és tőkebevételek</i>	<i>6 500 000</i>	<i>32 500 000</i>	<i>156 958 697</i>	<i>+124.458.697</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finansz. c. bevételek nélkül)	259 319 603	329 510 472	472 041 168	+142.530.696
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	8 108 318	+8.108.318
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA				
Belső forrásból	305 576 012	313 264 230	311 449 199	-1.815.031
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	15 937 463	20 588 883	94 724 330	+74.135.447
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	289 638 549	292 675 347	216 724 869	-75.950.478
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	564 895 615	642 774 702	783 490 367	+140.715.665
Működési célú bevételek összesen	268 757 066	317 599 355	409 806 801	+92.207.446
Felhalmozási célú bevételek összesen	296 138 549	325 175 347	373 683 566	+48.508.219

A költségvetési kiadások és bevételek előirányzatának egyensúlya megteremtésére az előző évi pénzmaradvány felhasználásából adódó bevételi többlet kiegyenlítését szolgálja a **112.523.493 Ft tartalék kiadási előirányzata.**

A személyi jellegű kiadás előirányzatát az önkormányzat és költségvetési szervei év végi teljesítéshez 2.941.335 Ft összeggel emelni kellett. Ez az 1 fő évközi IKSZT-ben végrehajtott létszámemeléshez kapcsolódó személyi jellegű kifizetésből és az ipari park projektmenedzser 2020. évben áthúzódó kéthavi, bruttó megbízási díjából adódó kifizetés teljesítéséből, valamint az eredeti költségvetésben nem tervezhető személyi jellegű kifizetések, a TB. jellegű kifizetések, a kompenzáció és a szociális ágazati pótlék kiadásából adódott.

A 2020.július 1-től 2 százalékkal csökkent a szociális hozzájárulás mértéke, így a személyi kiadásokhoz kapcsolódó járulékok a teljesítéssel megegyezően 121.434 Ft-tal csökkentek.

Az önkormányzat dologi kiadásainak az előirányzata a teljesítés szerint 5.758.468 Ft-tal csökkent. Ennek oka, hogy az év végére tervezett feladatok (fakivágás, 31-es épület járda- és szennyvízrákötés, tornateremnél a csőtörés okozta munkák) nem valósultak meg, azok teljesítése áthúzódik 2021. évre.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata (települési támogatások, stb.) az év végi teljesítésnek megfelelően 6.161.906 Ft lett, a 6.917.378 Ft megtakarítást a bölcsődei többletkiadás elszámolására fordítottuk.

A 2019. évi MÁK felülvizsgálata eredményeként 780.000 Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett (ez a bölcsődei gyermeklétszám és étkezési adagszám eltérésből adódott, ugyanakkor a MÁK 417.373,- Ft többlettámogatást állapított meg, amely a bevételi oldalon jelentkezik). Az előző év végén megelőlegezés címén nyújtott 7.423.984 Ft állami támogatás visszafizetése pénzforgalmi szempontból kiadást neme jelent.

A támogatásértékű működési kiadás év végi teljesítése 262.750 Ft (orvosi ügyeleti díj, társulási hozzájárulás). A 4.332.850 Ft előirányzat csökkenése a szociális társulási hozzájárulás és további tervezett társulási hozzájárulások, mint a polgárvédelmi, ivóvízminőség javító, zselici lámpások tényleges teljesüléséből adódik.

Működési célú pénzeszköztadás jogcímsoron a civil szervezeteknek nyújtott támogatást terveztük 800 000 Ft összegben. Ezen a jogcímen kell kimutatni a társasházi hozzájárulás kifizetése is, amelynek éves összege 224.400,- Ft.

Az önkormányzat 2020. évi kiadási előirányzat változását az összevont költségvetési mérleg mutatja be:

KIADÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	2020. 11. hó módosított előirányzat	2020. év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
Pénzforgalmi kiadások	544 411 873	625 954 423	670 966 874	+45.012.451
Működési célú	248 273 324	300 779 076	297 283 308	-3.495.768
Személyi jellegű kiadások	134 090 908	144 786 991	147 728 326	+2.294.135
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.h.	24 135 245	24 351 431	24 681 954	+330.523
Dologi kiadások	72 629 171	112 254 870	109 219 988	-3.034.882
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 018 000	13 079 284	6 161 906	-6.917.378
Támogatásértékű működési kiadás	5 600 000	5 375 600	1 042 750	-4.332.850
Működési célú pénzeszköztadás	800 000	930 900	1 024 400	+93.500
Előző évi megelőlegezés visszafizetése	0	0	7 423 984	+7.423.984
Felhalmozási célú	296 138 549	325 175 347	373 683 566	+48.508.219
Beruházási és felújítási kiadások	296 138 549	325 175 347	373 683 566	+48.508.219
Pénzforgalmi nélküli kiadások	20 483 742	16 820 279	112 523 493	+95.703.214
Tartalékok	20 483 742	16 820 279	112 523 493	+95.703.214
Általános tartalék	20 483 742	16 820 279	112 523 493	+95.703.214
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	-305 576 012	-313 264 230	-311 449 199	+1.815.031
Működési hiány	15 937 463	20 588 883	94 724 330	+74.135.447
Felhalmozási hiány	289 638 549	292 675 347	216 724 869	-75.950.478
KIADÁSOK ÖSSZESEN	564 895 615	642 774 702	783 490 367	+140.715.665
A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	305 576 012	313 264 230	311 449 199	-1.815.031
Működési hiány	15 937 463	24 879 681	100 705 282	+75.825.601
Felhalmozási hiány	289 638 549	288 384 549	210 743 917	-77.640.632
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	564 895 615	642 774 702	783 490 367	+140.715.665
Működési célú kiadások összesen	268 757 066	317 599 355	409 806 801	+92.207.446
Felhalmozási célú kiadások összesen	296 138 549	325 175 347	373 683 566	+48.508.219

Az alábbi táblázat a beruházási, fejlesztési célok megvalósításának előirányzat változását mutatja be célonként.

Sor-szám	Felújítási cél megnevezése	Eredeti előirányzat	2020. 11. hó módosított előirányzat	2020.év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
	Önkormányzat (nem intézményi)				
1.	Ipari park	260 384 549	260 384 549	265 436 145	+ 5 051 596
2.	Ivóvízminőség-javító program 2020.	0	0	101 231 661	+101 231 661
3.	Óvoda és bölcsőde tetőfelújítás	30 000 000	30 000 000	0	-30 000 000
4.	Közösségi tér fejlesztése	0	11 000 000	0	-11 000 000
5.	Óvodai tornaszoba fejlesztés	0	15 000 000	0	-15 000 000
6.	Orvosi eszköz beszerzés II. ütem	1 000 000	1 000 000	1 151 147	+ 151 147
7.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés, önkormányzati saját forrás	3 500 000	3 500 000	2 874 137	-625 863
	Összesen:	294 884 549	320 884 549	370 693 090	+ 49 808 541
	Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde				
1.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés		2 312 815	2 545 976	+233 161
	Összesen:		2 312 815	2 545 976	+233 161
	Taszári Polgármesteri Hivatal				
1.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés (szék, konténer)	254 000	254 000	444 500	+190 500
2.	Kazán vásárlás	1 000 000	1 723 983	0	-1 723 983
	Összesen:	1 254 000	1 977 983	444 500	-1 533 483
	Összesen Önkormányzat és Hivatal:	296 138 549	325 175 347	373 683 566	48 508 219

Az ipari park 265.436.145 Ft, az ivóvízminőség-javító beruházás 101.231.661 Ft, az orvosi eszköz beszerzés 1.151.147 Ft 2020. évi kifizetést eredményezett, ehhez a novemberben megállapított költségvetési előirányzatokat 106.434.404 Ft összegben emelni kellett.

Nem történt 2020. évben kifizetés az óvodai tetőfelújításra, a közösségi tér fejlesztésére, az óvodai tornaszobára, illetve a tervezett kis értékű tárgyi eszközökre fel nem használat előirányzat 56.625.863 Ft előirányzat csökkenést jelent a novemberben megállapított kiadási előirányzathoz képest.

Az óvoda és bölcsőde a 233.161 Ft összeggel több eszközbeszerzést valósított meg, a polgármesteri hivatal pedig a kazáncsere meghíúsulása miatt 1533.483 Ft-tal kevesebb felújítást valósított meg a novemberi költségvetésben meghatározottakhoz képest.

Melléklet: önkormányzati információs tábla

Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítás

A Taszári Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetési előirányzatának módosítását az alábbiak indokolják:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat 11.hó	év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
személyi juttatások	32.177.544	33.693.787	33.583.034	-110.753
járulékok	5.705.456	5.725.748	5.742.136	+16.388
összesen	37.883.000	39.419.535	39.325.170	-94.365

A személyi juttatások év végi előirányzat módosítása a teljesített kifizetéssel egyezően 110.753 Ft csökkent, mert a tervezett csekély értékű ajándék teljesítése nem valósult meg.

Dologi kiadások és a beruházások előirányzata

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat 11. hó	év végi módosított előirányzat	Különbség a 11. havi előirányzathoz
1. Készletbeszerzés	560.0000	569.000	820.000	+ 251.000
2. Kommunikációs szolgáltatás	275.000	175.640	300.000	+124.360
3. Karbantartás, kisjavítás	215.000	0	0	0
4. Rezszi (villany, víz, gáz, szemét, internet)	1.820.000	3.388.644	4.945.366	+ 1.556.722
5. Egyéb szolgáltatások	4.953.000	2.325.159	4.000.000	+ 1.674.841
Szolgáltatási kiadások összesen (3+4+5)	6.988.000	5.713.803	8.945.366	+3.231.563
6. Kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások	50.000	0	0	0
7. Különböző befizetések és egyéb dologi kiadás (Áfa)	405.000	490.240	928.396	+438.156
Dologi kiadások összesen	8.278.000	6.948.683	10.993.762	+ 4. 045.079
Felhalmozási kiadások (kis értékű tárgyi eszköz + áfa)	1.254.000	1.997.983	444.500	-1.553.483

A dologi kiadások év végi módosított előirányzatát a várható teljesítés figyelembevételéhez 4.045.079 Ft összeggel emelni kellett.

Ennek okai:

- Az üzemeltetési anyagok, irodaszer, nyomtatvány év végi készlet feltöltése miatt 251.000 Ft előirányzat emelés indokolt,
- a kommunikációs szolgáltatások (telefon) kiadása várhatóan 124.360 Ft-tal növekszik.
- A hivatal rezsiköltségének előirányzatát az önkormányzattal kötött megállapodás alapján – amely szerint a költségek 80 %-a a hivatalt, 20 %-a az önkormányzatot terheli – 1.556.722,- Ft-tal kell megemelni. A fűtési költség éves szinten 2.500 ezer Ft kiadást eredményez. Az idei kiadásunkat terheli a megállapodás alapján 2019. évről áthúzódó 995.366,- Ft közüzemi költség elszámolásból adódó kifizetés is.
- Az egyéb szolgáltatások rovaton 1.674.841Ft előirányzat emelés indokolt a novemberi költségvetés módosításához képest. A nyomtatók, informatikai eszközök elhasználódásából adódóan a javítási költségek 382.751Ft többlet kiadást jelentett.
- A hivatal az informatikai szolgáltatási tevékenységre szerződést kötött, havi 50.000,- Ft összegben.
- Az egyéb szolgáltatási kiadások között kerül elszámolásra a hivatali dolgozók kötelező pro-bono képzése, és a gazdasági vezető kötelező továbbképzési költsége 212.544,- forint összeggel.
- Az adatvédelmi szolgáltatás, a számítástechnikai szolgáltatás és az információbiztonsági felügyelet előző év utolsó negyedévi számlái januárban kerültek kifizetésre, ezért 223.000 Ft összeggel emelni kellett az egyéb szolgáltatások előirányzatát.
 - A bankköltségre 50.561 Ft kiadásunk keletkezett.
 - A kiadási és bevételi előirányzatok egyensúlyához 755.985 Ft kiadási többlet előirányzatot terveztünk ezen a rovaton.

A dologi kiadások előirányzat emelése miatt az áfával érintett jogcímek figyelembevételével a forgalmi adó kiadását is módosítani kellett 438.156 Ft-tal.

A **felhalmozási kiadások előirányzatát** a teljesítésnek megfelelően csökkentettük 1.533.483 Ft összeggel. E körben kerül elszámolásra a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (irodaszék, szemetes konténer). Az év végén terveztük a fűtési költségek csökkentése érdekében a kazán cseréjét. A terveket az önkormányzat elkészítette. A kivitelezésre azonban a fűtési szezon miatt nem került sor.

A polgármesteri hivatal költségvetési kiadásának az előirányzata a 11. havi módosításhoz viszonyítva 2.417.213 Ft-tal emelkedett.

Bevételi előirányzat:

	eredeti előirányzat	11. hó módosított előirányzat	év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
szolgáltatási bevétel	0	36.945	36.945	0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	2.536.086	+2.536.086
központi támogatás	47.415.000	48.309.256	48.190.401	-118.855
Bevételek összesen	47.415.000	48.346.201	50.763.432	+ 2.417.231

Az előző évi pénzmaradvány összege növelte a bevételi előirányzatot, amely az év végi módosításnál került beépítésre. A központi irányítószervei támogatás előirányzatát 118.855 Ft-tal kevesebb a novemberi költségvetés módosítás előirányzatához képest. Így a bevételi előirányzat növelése 2.417.231 Ft, amely megegyezik a kiadási előirányzat módosítás összegével.

Melléklet: Polgármesteri Hivatal információs tábla

Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosítása

A Taszári Napsugár Óvoda és bölcsőde 2020. évi költségvetési előirányzatának módosítását az alábbiak indokolják:

A Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény 2020. évi 11 hó módosított költségvetési előirányzata saját bevételekkel és kiadásokkal összesen **126.328.468 Ft**. Az év végi módosított előirányzat a saját bevételekkel és a kiadásokkal együtt összesen **126.068.430 Ft**. Az előirányzatot szükséges csökkenteni 260.037 Ft az év végi teljesítéssel összhangban.

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata

eredeti előirányzat	módosított előirányzat 11.hó	év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
89 867 864	90 400 151	91 228 445	+ 828.294

A személyi juttatások előirányzat növekedése 828.294 Ft. Az aktuális átsorolások miatt és a törvényi változásokból adódóan (kötelező és egyéb pótlékok) nőtt az törvény szerinti illetmények összege 580.332 Ft-tal.

A Cafetéria összege csökkent 7.671 Ft-tal. A munkába járás költségének az előirányzatát növelni kellett 127.841 Ft-tal, a foglalkoztatottak változása miatt új vidékről bejáró dolgozó

lett alkalmazva. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 64.919 Ft-tal csökkent a pótlékok törvényi változása miatt. A személyi juttatások előirányzat változásából adódóan a járulék összege 192.711 Ft-tal forinttal növekedett.

Dologi kiadások előirányzata

eredeti előirányzat	módosított előirányzat 11. hó	év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
31 594 804	33 615 502	32 294 009	- 1.321.493

A dologi kiadások előirányzata 1.321.493 Ft-tal csökkent.

A készletbeszerzés soron 462.591 Ft-tal csökkent az előirányzat, az étkezési adagszám csökkenéséből adódóan. A kommunikációs szolgáltatásoknál a teljesítés alapján csökkenteni kellett az előirányzatot 27.395 Ft-tal. Szolgáltatási kiadások előirányzatának csökkenése a közüzemi díjak visszatérülése miatt 567.240 Ft.

A fentiek alapján az egyéb dologi kiadásoknál az ÁFA előirányzata csökken 264.267 Ft-tal

Egyéb tárgyi eszköz beszerzésének előirányzata

eredeti előirányzat	módosított előirányzat 11. hó	év végi módosított előirányzat	Különbözet a 11. havi előirányzathoz
0	2 312 815	2 545 976	+ 233.131

Az egyéb tárgyi eszközök előirányzata 233.131 Ft-tal nőtt a teljesítés figyelembevételével az utolsó negyedévben beszerzett egyéb tárgyi eszközök előirányzata miatt, előre nem tervezett irodai székek vásárlása miatt.

Határozati javaslat:

Taszár település polgármestere – figyelemmel a 27/2021.(I.29.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre, valamint a Kat. tv. 46. § (4) bekezdésére, amely szerint a képviselő-testület feladat-és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester gyakorolja - az alábbi határozatot hozom:

_____ polgármesteri határozat

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint és a mellékelt önkormányzati rendelet-tervezet szerint jóváhagyom.

Felelős: Varjas András polgármester

Határidő: azonnal

Taszár, 2021. március 29.

Az előterjesztést készítette:

Szaka Tibor Józsefné
gazdasági vezető



Varjas András
polgármester



Melléklet: rendelet-tervezet az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítására

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének

//2021 (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Taszár Község Önkormányzatának Polgármestere a Képviselő-testület Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörének gyakorlása körében, a Képviselő-testület Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - figyelemmel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra, valamint veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletre - Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a következőket rendeli el:

1. §

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2020 évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.20.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2020. évi költségvetését

783.490.367 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

783.490.367 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt | 409.806.801 Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | 0 Ft-ban |
| (rövid lejáratú betét bontása) | |
| - előző évi pénzmaradványt | 94.724.330 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 409.806.801 Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 147.728.326 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékok | 24.681.954 Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 109.219.988 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 6.161.906 Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 1.024.400 Ft-ban |
| - társulások támogatása | 1.042.750 Ft-ban |
| - az általános tartalékot | 112.523.493 Ft-ban |
| - előző évi megelőlegezés visszafizetése | 7.423.984 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 373.683.566 Ft-ban |
| ebből: | |

- támogatás értékű pénzeszköz átvétel	0 Ft-ban
- egyéb sajátos bevétel	156.958.697 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	216.724.869 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	373.683.566 Ft-ban
- intézményi beruházások összegét	7.015.760 Ft-ban
- felújítások összegét	366.667.806 Ft-ban
- felhalmozási tartalék	0 Ft-ban

állapítja meg.”

2. §

A rendelet 7. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a 13. melléklet szerint 112.523.493 forintban, ezen belül a működési általános tartalékát 112.523.493 forintban, a felhalmozási tartalékát 0 forintban állapítja meg.”

3. §

A rendelet 2. melléklete e rendelet 2. mellékletére, a rendelet 3.1. melléklete e rendelet 3.1 mellékletére, a rendelet 3.2. melléklete e rendelet 3.2 mellékletére, a rendelet 4.1. melléklete e rendelet 4.1. mellékletére, a rendelet 4.2. melléklete e rendelet 4.2 mellékletére, a rendelet 5.1. melléklete e rendelet 5.1 mellékletére, a rendelet 5.2. melléklete e rendelet 5.2. mellékletére, a rendelet 5.3. melléklete e rendelet 5.3. mellékletére, a rendelet 5.4. melléklete e rendelet 5.4. mellékletére, a rendelet 6.1 melléklete e rendelet 6.1 mellékletére, a rendelet 6.2. melléklete e rendelet 6.2 mellékletére, a rendelet 6.3. melléklete e rendelet 6.3. mellékletére, a rendelet 6.4. melléklete e rendelet 6.4. mellékletére, a rendelet 7.1. melléklete e rendelet 7.1. mellékletére, a rendelet 7.2. melléklete e rendelet 7.2. mellékletére, a rendelet 7.3. melléklete e rendelet 7.3 mellékletére, a rendelet 7.4. melléklete e rendelet 7.4. mellékletére, a rendelet 8. melléklete e rendelet 8. mellékletére, a rendelet 9. melléklete e rendelet 9. mellékletére, a rendelet 12. melléklete e rendelet 12 mellékletére, a rendelet 13. melléklete e rendelet 13. mellékletére a rendelet 14. melléklete e rendelet 14. mellékletére, a rendelet 15. melléklete e rendelet 15. mellékletére, a rendelet 16. melléklete e rendelet 16. mellékletére módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Varjas András
polgármester

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2021. napján

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

Taszár Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében (továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat 17. §.(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) A Tervezet társadalmi hatásai:

A költségvetési rendelet és módosítása alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, biztosítja az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzését.

ab.) A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Taszár Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege **783.490.367 Ft-ra** módosul.

ac.) A jogszabály környezeti és egészségi következményei:

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ad.) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44.§ teszi indokolttá.

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve – a képviselő-testület dönt.

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

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Taszár, 2021 március 29.


Keszthelyi Tiborné
jegyző



Indokolás

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének... /2021(...) az önkormányzat rendelet-tervezete az önkormányzat költségvetéséről szóló 2/2020.(II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdés értelmében a képviselő-testület negyedévente de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a 2020. évi költségvetési a rendeletét.

Részletes indokolás

1.§-hoz:

Tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2020. évi költségvetési főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési célú bevételek és kiadások, valamint felhalmozási célú bevételek és kiadások kiemelt előirányzatainak összegére.

2. §-hoz:

2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján a 24. melléklet szerinti tartalékok összegének módosulását tartalmazza.

3.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt mérlegeket, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek sorszámának és tartalmának módosulását tartalmazzák.

4.§-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

Taszár, 2021. március 29.

Keszthelyi Tiborné
jegyző

