

Előterjesztés

Berente Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2021. szeptember 23-án tartandó soron következő ülésének 3. napirendi pontjához

Tárgy: Berente Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendet módosításának megtárgyalása

Előterjesztő és előadó: Nyeste József polgármester

Véleményezésre megkapta: a Gazdasági, Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság elnöke

Az előterjesztést készítette: Ortó Istvánné pénzügyi főmunkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok által ellátandó feladatok megvalósításának egyik legfontosabb alapidokumentuma az éves költségvetés, amelyben a Képviselő-testület egész évre meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, azok kereteit, az egyes ellátási formákban a szükséglet-kielégítés mértékét.

A képviselő testület az évközi többletfeladatok, többletbevételek, illetve a képviselő testület költségvetést érintő döntései következtében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (4.) bekezdésében előírtaknak megfelelően módosítja a költségvetési rendeletét.

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján A rendelet-tervezet címe: Berente Község Önkormányzata Képviselő-testülete ./2021.(.....) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.24.) önkormányzati rendelete módosításáról **Társadalmi-gazdasági hatása:** A helyi adóbevételek és a működési bevételek növekedése, a 2020. évi pénzmaradvány igénybevétele illetve a Szent Borbála Idősek Otthonának megszüntetése lehetővé tette a képviselő testület számára a kiadási előirányzatok növelését. A kiadási előirányzatok növelése főként a felújítási és beruházási feladatok megvalósítására, illetve lakossági beruházási támogatások, kölcsönök növelésére került meghatározásra. **Költségvetési hatása:** A település költségvetésében a kiadások bevételi forrása biztosított. **Környezeti, egészségi következményei:** nincs **Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** nincs. Egyéb hatása: nincs. A rendelet megalkotásának szükségessége: A Képviselő-testület igénye a már megkezdett fejlesztési feladatok megvalósítására, a költségvetési egyensúly fenntartása. A támogatási formák megváltoztatása, pályázati lehetőségek létrehozása a lakosság részére, mely az életkörülményeik javítását szolgálják.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: a számviteli törvényben meghatározott elvek (átláthatóság, valódiság, folytonosság) sérülése. **A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:** - személyi: nincs - szervezeti: nincs - tárgyi: nincs –

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni szíveskedjen.

A 2021. évi önkormányzati költségvetés módosított előirányzata 2021. június 30.-i állapot szerint **2.131.218.191.-Ft**, amely az eredeti előirányzathoz képest 305.230.584.-Ft-al nőtt, az összeg tartalmazza a Közös Önkormányzati Hivatal és az önkormányzati intézmények működési kiadásait, a fejlesztési és felújítási kiadásokat.

Az önkormányzat bevételei

Az önkormányzat 2021. évi bevételeinél csak a biztonsággal tervezhető források kerülhetnek be a költségvetésbe, melyek teljesülését folyamatosan figyelemmel kell kísérni. Tervezett bevételi előirányzatunk 1.825.987.607- Ft.

Az önkormányzat működési támogatásai, az állami források, 63.850.363.-Ft-al emelkedtek. Ez főként a szociális és gyermekjóléti feladatok illetve a kiegészítő támogatások változásának, illetve a Közös Önkormányzati Hivatal állami támogatásának hatása.

I. Önkormányzat működési bevételei

1. Az önkormányzat működési támogatásai

Az önkormányzat működési támogatása 63.850.363.-Ft-al emelkedett, amelyet 100%-ban működési célokra kap a központi költségvetésből, ez az összes bevétel 15 %-át teszi ki.

A működési célú támogatások 100 %-át a kötött feladatokra kapott központi támogatások adják, A kötött felhasználású feladatok előirányzata 326.487.522.- Ft, melyben az intézmény megszűnés következtében keletkező költségvetési támogatás visszafizetése még nem jelentkezik.

2. Az önkormányzat fejlesztési támogatásai

Fejlesztési támogatást eredeti előirányzatként nem tervezünk.

3. Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek az önkormányzat bevételeinek 45 %-át adják 975.000.000.-Ft az eredeti előirányzat a I. féléves teljesítési adatok, illetve a II. féléves teljesítési adatok figyelembevételével kerül a következő időszakban módosításra. 2021. június 30.-án a helyi adóbevétel 1.060.662.652.-Ft.

Szükségszerű feladat a helyi adókról szóló törvény változásainak és a jogszabály adta lehetőségek kihasználása, a követelés behajtás eredményességének növelése.

A telekadó tereztett előirányzata 52.068.412.-Ft., változatlan maradt, nem volt az adótárgyak tekintetében változás. A teljesülés 50%-os.

Az építményadó eredeti előirányzata 92.000.000.-Ft, mely szintén nem változott, a teljesülés 57 %-os.

4. Működési bevételek

A működési bevételek 67.890.704.-Ft-al csökkentek, a Szent Borbálás Idősek Otthona előirányzatsökkenése következtében, mely az Önkormányzat költségvetésében eredményez előirányzat növekedést, a tartalékalap módosul.

5. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek eredeti előirányzata 6.000.000.-Ft., mely nem módosult. A tervezett ingatlan értékesítés megvalósult, a teljesítésben még további növekedés várható.

6. Működési célú pénzeszköz átvétel

A működési célú pénzeszköz átvétel nem módosult.

7. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 175.004.-Ft-al módosult, a Szent Borbála Idősek Otthona munkáltatói kölcsöntörlesztésének következtében.

II. Finanszírozási bevételek

A 2020. évi maradvány került eredeti előirányzatként a költségvetésben betervezésre, 400.000.000.-Ft., mely további 309.095.921.-Ft.-al növekedett, a végleges pénzmaradvány igénybevétele eredményeképpen.

Önkormányzati kiadások

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások 91.112.742.-Ft-al csökkentek főként a Szent Borbála Idősek Otthona megszűnése miatt.

2. Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó

A munkaadókat terhelő járulékok csökkenésének oka a személyi juttatás járulék vonzata.

3. Dologi és egyéb folyó kiadások

A dologi kiadásoknál a megszűnt intézmény előirányzatainak átvezetésével, illetve a testületi és polgármesteri határozatok átvezetésével a csökkenés 60.276.659.-Ft. Az üzemeltetési anyagok, illetve az egyéb szolgáltatás előirányzatai módosultak.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az előirányzat 381.000.-Ft-al csökkent. Átcsoportosításra került a dologi kiadások közé a nem berentei közigazgatási intézménybe járó gyermekek intézményi térítési díja.

5. Egyéb működési kiadások

Az egyéb működési kiadások az államháztartáson belüli, önkormányzati és társulási pénzeszközök, visszatérítendő támogatások nyújtása, civilszervezetek, egyházak, vállalkozások, és nonprofit szervezetek támogatása előirányzata csökkent 5.798.599.-al. A Berente-Alacska Települések Óvodai Intézményfenntartó Társulása részére átadott pénzeszköz változott 6.249.817.-Ft.al, mely a Berentei Tündérkert Óvoda 2020. évi pénzmaradványa, ami az intézményi költségvetést növelte. 450.838.-Ft-al nőtt az Egyházak támogatása, ami a 2020. évi fel nem használt támogatásuk volt, és a pandémia időszaka alatt nem tudták felhasználni, így visszafizették az önkormányzat részére, de egyben kérték annak lehetőségét, hogy a 2021-es évben felhasználhassák.

6. Beruházások

A beruházások részletesen a 6 sz. mellékletben kerülnek bemutatásra .

A beruházások előirányzata a költségvetés elfogadása óta meghatározott fejlesztési feladatok előirányzatainak változásával nőtt, mintegy 90.488.840.-Ft-al.

7. Felújítások

A felújításoknál a 7. sz. mellékletben szerepelnek.

A felújítási kiadások előirányzata a költségvetés elfogadása óta 5.466.500.-Ft-al csökkent.

8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az önkormányzat által nyújtott beruházási támogatások eredeti előirányzata 20.500.000.-ft,-al nőtt, a lakossági beruházási kölcsönök igényének hatására.

II. Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadást nem tervezünk, de a 2020. évi állami támogatás előlegét 2021. évben vissza kellett fizetni, ennek következtében a módosított előirányzat 10.505.486.-Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést vitassa meg, és fogadja el a 2021. évi költségvetési rendeletének módosítását.

Berente, 2021. szeptember 15.

Nyeste József
polgármester

BERENTE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
...../2021. (.....) rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.24.) rendelet
módosításáról

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

1. §

Berente Község Önkormányzatának a 2/2021. (II.24) rendelet (a továbbiakban: Rendelet)

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

„2.§(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését:

2.131.218.191.-Ft Költségvetési bevétellel

2.131.218.191.-Ft Költségvetési kiadással

0.-Ft Költségvetési egyenleggel¹

0.-Ft - ebből működési (hiány,többlet)

0.-Ft felhalmozási (hiány,többlet)

0.-Ft Finanszírozási bevétellel

0.-Ft Finanszírozási kiadással

0.-Ft Finanszírozási egyenleggel

a bevételek és kiadások összességét **2.131.218.191.-Ft-ban**
állapítja meg.”

2.§

A Rendelet 3. § (8) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

3.§ (8) Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzatai között 320.370.880.- Ft általános, 50.000.000.- Ft céltartalékot állapít meg a képviselő-testület.”

3. §

A Rendelet 1.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 1.1 melléklete lép.

4.§

A Rendelet 1.2 melléklete helyébe a jelen rendelet 1.2 melléklete lép.

5.§

A Rendelet 2.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 2.1 melléklete lép.

6.§

A Rendelet 2.2 melléklete helyébe a jelen rendelet 2.2 melléklete lép.

7.§

A Rendelet 6. melléklete helyébe a jelen rendelet 6. melléklete lép.

8.§

A Rendelet 7. melléklete helyébe a jelen rendelet 7. melléklete lép.

9.§

A Rendelet 9.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.1 melléklete lép.

10.§

A Rendelet 9.1.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.1.1 melléklete lép.

11.§

A Rendelet 9.2 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.2 melléklete lép.

12.§

A Rendelet 9.2.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.2.1 melléklete lép.

13.§

A Rendelet 9.3 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.3 melléklete lép.

14.§

A Rendelet 9.3.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.3.1 melléklete lép.

15.§

A Rendelet 9.4 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.4 melléklete lép.

16.§

A Rendelet 9.4.1 melléklete helyébe a jelen rendelet 9.4.1 melléklete lép.

17.§

Ez a rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszíti.

Nyeste József
polgármester

dr. Szabó Zoltán
jegyző