

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS Kisapáti Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022.április 21 -i soron következő ülésére

Tárgy: Kisapáti Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének módosítása
Előterjesztő: Kiss Imre polgármester
Előkészítette: Tóthné dr. Titz Éva jegyző
Szente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2021.október 1-jétől 2021. december 31-ig beérkezett többletbevétel, a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor. Az önkormányzat megkapta a „zártkert” pályázat támogatását, melyet a 2021. évi költségvetési évben tartalékba helyeztünk..

Július 1-től meg kell fizetni az idegenforgalmi adót, ami többletbevételt hozott az önkormányzat részére, mivel a költségvetés készítésekor csak minimális bevétellel mertünk tervezni. Iparüzési adóból is több bevétellel tudunk számolni.

A kiadások között csak minimális átcsoportosítás történt, illetve a többletbevételek miatt kell módosítani költségvetésünket.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belül

– Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	33.112 Ft
– Helyi önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti fa. támogatása	348.528 Ft
– Nyári diákmunka támogatása	627.750 Ft
– <u>Egyéb működési célú támogatások /rendezvények támogatása/</u>	<u>817.897 Ft</u>
Összesen:	1.827.287 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül

– <u>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül Zártkert/</u>	<u>20.245.292 Ft</u>
Összesen:	20.245.292 Ft

Közhatalmi bevételek

– Építményadó bevétel	83.457 Ft
– Iparüzési adó bevétel	331.446 Ft
– Magánszemélyek kommunális adója	105.983 Ft
– <u>Idegenforgalmi adó bevétel</u>	<u>191.025 Ft</u>
Összesen:	711.911 Ft

Működési bevételek

- Kamatbevételek	20 Ft
- Egyéb működési bevételek	9.017 Ft
- <u>Egyéb szolgáltatások ellenértéke</u>	<u>60.000 Ft</u>
Összesen:	69.037 Ft

Belföldi finanszírozás bevételei

- <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u>	<u>225.689 Ft</u>
Összesen:	225.689 Ft

Bevételek összesen: 23.079.216 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

- Törvény szerinti illetmények	1.461.450 Ft
- Jutalmak	631.250 Ft
- <u>Egyéb külső személyi juttatások</u>	<u>143.166 Ft</u>
Összesen:	2.235.866 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok

- <u>Szociális hozzájárulási adó</u>	<u>245.400 Ft</u>
Összesen:	245.400 Ft

Dologi kiadások

- Üzemeltetési anyagbeszerzés	- 67.100 Ft
- Kommunikációs szolgáltatások	8.489 Ft
- Karbantartás, kisjavítás	- 855.000 Ft
- Kiküldetés	23.580 Ft
- Egyéb szolgáltatások	910.120 Ft
- <u>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</u>	<u>227.800 Ft</u>
Összesen:	247.889 Ft

Egyéb működési célú kiadások

- <u>Tartalékok</u>	<u>20.124.372 Ft</u>
- Összesen:	20.124.372 Ft

Belföldi finanszírozás kiadásai

- <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</u>	<u>225.689 Ft</u>
Összesen:	225.689 Ft

Kiadások összesen: 23.079.216 Ft

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Önkormányzata 2021 évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs.
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Kisapáti, 2022. április 17.



Kiss Imre
polgármester



KISAPÁTI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
/2021. () kormányzati rendelete

Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról
/ tervezet /

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

1. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 159.064.023 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 159.064.023 Ft
- b) Költségvetési kiadások 159.064.023 Ft

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányazonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 41.530.342 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 11.235.911 Ft
- c) Működési bevételek 1.543.309 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszköz 155.878 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 27.139.152 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 54.630.600 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 22.828.831 Ft

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányazonként:

- a) Személyi juttatások 21.878.016 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 3.502.072 Ft
- c) Dologi kiadások 15.229.889 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.800.000 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 34.027.500 Ft
- f) Beruházások 11.841.500 Ft
- g) Felújítások 66.584.386 Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
- i) Finanszírozási kiadások 2.200.660 Ft”

2. §

A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között 25.592.796 Ft általános tartalékot állapít meg.”

3. §

- (1) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kiss Imre
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2021

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

