

ELŐTERJESZTÉS

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2021. augusztus 16. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Honvédő Szandra polgármester

Készítette: Mergl Katalin főelőadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2021. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 122.711 Ft
- Kiegészítő támogatás egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 37.530 Ft
- Kiegészítő támogatás általános működési támogatására 39.689 Ft
- 2021. évi kieső iparüzési adóbevéttel megegyező kiegészítő támogatás 117.444 Ft
- 2020. évi elszámolásból adódó többlettámogatás általános tartalékra 89.972 Ft
- Magyar Falu Program keretében közösségsszervező bértámogatására 3.035.340 Ft
- Diákmunkások bértámogatása 251.100 Ft

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról falugondnok egyéb személyi juttatására (betegszabadságára) 90.468 Ft
- Falugondnok törvény szerinti illetményéről egyéb szem. juttatására (betegszabadságára) 29.907 Ft
- Általános tartalékról falugondnok helyettesítésének megbízási díjára 127.054 Ft
- Általános tartalékról zöldterület kezelés megbízási díjára és járulékára 162.494 Ft
- Általános tartalékról zöldterület karbantartásra 140.000 Ft
- Általános tartalékról játszótér tervezési díjára 100.000 Ft
- Egyéb működési célú támogatásról előző évi elszámolásból származó kiadások teljesítésére (2021. évi visszafizetési kötelezettség kamatira) 1.358 Ft
- Általános tartalékról diákmunkás bérköltségének járulékára 38.930 Ft

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítását.

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

Karakószörcsök, 2021. augusztus 11.

Honvédő Szandra sk.
polgármester

**Karakőszőrcsők Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2021. (VIII.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

(tervezet)

Karakőszőrcsők 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. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Karakőszőrcsők Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2021. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi fő összegét 48.186.537 forintban
- b) kiadási fő összegét 48.186.537 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 48.186.537 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 44.171.037 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 15.046.238 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.083.749 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 12.972.012 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.376.450 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 7.871.792 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.820.796 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 4.015.500 forintban. ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 2.056.500 forintban
 - cb) a felújítási kiadásokat 1.959.000 forintban állapítja meg.”

3. §

- (1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet szöveges melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Honvédő Szandra
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2021. augusztus

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2021. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-2. §:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 122.711 Ft
- Kiegészítő támogatás egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 37.530 Ft
- Kiegészítő támogatás általános működési támogatására 39.689 Ft
- 2021. évi kieső iparüzési adóbevéttel megegyező kiegészítő támogatás 117.444 Ft
- 2020. évi elszámolásból adódó többlettámogatás általános tartalékra 89.972 Ft
- Magyar Falu Program keretében közösségszervező bértámogatására 3.035.340 Ft
- Diákmunkások bértámogatása 251.100 Ft

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról falugondnok egyéb személyi juttatására (betegszabadságára) 90.468 Ft
- Falugondnok törvény szerinti illetményéről egyéb szem. juttatására (betegszabadságára) 29.907 Ft
- Általános tartalékról falugondnok helyettesítésének megbízási díjára 127.054 Ft
- Általános tartalékról zöldterület kezelés megbízási díjára és járulékára 162.494 Ft
- Általános tartalékról zöldterület karbantartásra 140.000 Ft
- Általános tartalékról játszótér tervezési díjára 100.000 Ft
- Egyéb működési célú támogatásról előző évi elszámolásból származó kiadások teljesítésére (2021. évi visszafizetési kötelezettség kamatira) 1.358 Ft
- Általános tartalékról diákmunkás bérköltségének járulékára 38.930 Ft

3. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

