

CSAJÁG KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

8163 Csajág, Petőfi u.1.

Telefon: (88) 440-380

e-mail: polghivcsajag@invitel.hu

Előterjesztés

Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.24) önkormányzati rendelet módosítása

Melléklet: Költségvetési táblák

Az előterjesztést készítette: Berki Attiláné pénzügyi főmunkatárs

Előterjesztő: Verebélyi Zoltán polgármester

Törvényességi szempontból felülvizsgálta: Polgár Beatrix jegyző

Tisztelt Képviselő Testület!

A Csajág Község Önkormányzatának 2021. költségvetésének módosítása az alábbiak szerint alakul:

Kiadási oldalon

- A **személyi juttatások** tekintetében az előirányzat **681.400 Ft-tal** megemelésre került Ennek legfőbb oka, hogy a Balatonfőkajári Közös Önkormányzati Hivatal Csajági kirendeltségén a foglalkoztatott köztisztviselők bére a fenti összeggel emelkedett.
- A **béren kívüli juttatások (cafetéria)** **16.667 Ft-tal** csökkent. egy dolgozó felmondott és az időarányos juttatás került kifizetésre.
- A **közlekedési ktg. térítés** tervezett összege **8.000 Ft-tal** csökkent dolgozó felmondása miatt.
- **Az egyéb ktg. térítés (szemüveg)** **50.000 Ft-tal** csökkent mert a költségvetésben 3 fő részére került tervezésre. ennek oka, hogy egy köztisztviselő távozott.
- **Foglalkoztatottak egyéb szem. jutt. (táppénz)** **150.000 Ft-tal** megemelkedett. Ennek oka ,hogy nem került betervezésre.
- **Munkavégzésre irányuló nem saját fogl. (megbízási díj)** **250.000 Ft-tal** megnövekedett. Ez az összeg nem került tervezésre. Ez azért vált szükségessé mert április hónapban nem volt új dolgozó.
- A **munkaadói járulékok** előirányzata összességében 103.117 Ft-tal emelkedett
- A **dologi kiadások** állománya **140.000 Ft-tal** nőtt Ennek legfőbb oka, hogy az irodaszer vásárlás a tervezettnél több lett.

-Az egyéb működési célú tám. ÁHT-én belülre **1.249.850** Ft-tal kell a hozzájárulást megemelni a Balatonfőkajár Község Önkormányzati Hivatal részére. Ami a 2.melléklet az 5/2021.(II.24.) önkormányzati rendelet K506-os rovaton a fent felsorolt tételek egy összegben szerepel.

- A **Tartalékok-ról** lett átvezetve a KÖH részére az **1.249.850** Ft.

- **Egyéb szolgáltatás 560.000** Ft-tal csökkent mert a Szakály Ferencné megbízási szerződése 2021.04.30-án megszűntetésre került.


- **Üzemeltetési anyag beszerzése** rovat **560.000** Ft-tal megemelésre került mert a teljesítés rövidesen meghaladja a tervezett összeget.

A kiemelt előirányzatokon belüli változásokat a mellékletek mutatják be.

Bevételi oldalon

A Bevételi oldalon nem történt változás mert csak a 01-es úrlapon kiadási rovatokon belül kerültek az összegek módosításra.

Csajág, 2021. 08. 09.


Verebélyi Zoltán
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetben (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatások

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása:

E körben a Jat. szerint különösen a következő kategóriákat kell vizsgálni:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

- társadalmi hatásai: A tervezetnek társadalmi hatása nincs
- gazdasági hatása: a Tervezetnek jelentős gazdasági hatása a településre nincsen.
- a Tervezet költségvetési hatása: a tervezet alapján a közös önkormányzati hivatalnak működésre átadandó összegét minden évben a költségvetési rendeletben kell biztosítani.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei:

A tervezetnek a környezetre és az egészségre közvetlen hatása nincsen.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A tervezet elfogadásával járó adminisztratív feladatokat a Kirendeltség gazdálkodással foglalkozó ügyintézője látja el. Eseti többlet feladatot a rendelet-tervezet elkészítése jelent.

4. A jogszabály megalkotásának szükségesség

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A 2021. évi költségvetés tervezett módosításának elmaradása esetén az eredetileg tervezett összeg és a valós összeg között eltérés lesz.

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

A rendelet alkalmazásához szükséges szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a Kirendeltség személyi és tárgyi feltételeiben rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A személyi juttatások tekintetében az előirányzat 681.400 Ft-tal megemelésre került Ennek legfőbb oka, hogy a Balatonfőkajári Közös Önkormányzati Hivatal Csajági kirendeltségén a foglalkoztatott köztisztviselők bére a fenti összeggel emelkedett. A béren kívüli juttatások (cafetéria) 16.667 Ft-tal csökkent. egy dolgozó felmondott és az időarányos juttatás került kifizetésre. A közlekedési költségtérítés tervezett összege 8.000 Ft-tal csökkent dolgozó felmondása miatt. Az egyéb költségtérítés (szemüveg) 50.000 Ft-tal csökkent mert a költségvetésben 3 fő részére került tervezésre. ennek oka, hogy egy köztisztviselő távozott Foglalkoztatottak egyéb szem. juttatása (táppénz) 150.000 Ft-tal megemelkedett. Ennek oka ,hogy nem került betervezésre. Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkoztatás (megbízási díj) 250.000 Ft-tal megnövekedett. Ez az összeg nem került tervezésre. Ez azért vált szükségessé mert április hónapban nem volt új dolgozó. A munkaadói járulékok előirányzata összességében 103.117 Ft-tal emelkedett A dologi kiadások állománya 140.000 Ft-tal nőtt Ennek legfőbb oka, hogy az irodaszer vásárlás a tervezettnél több lett. Az egyéb működési célú tám. ÁHT-én belülré 1.249.850 Ft-tal kell a hozzájárulást megemelni a Balatonfőkajár Község Önkormányzati Hivatal részére. Ami a 2.melléklet az 5/2021.(II.24.) önkormányzati rendelet K506-os rovaton a fent felsorolt tételek egy összegben szerepel. A Tartalékok-ról lett átvezetve a KÖH részére az 1.249.850 Ft. Egyéb szolgáltatás 560.000 Ft-tal csökkent mert a Szakály Ferencné megbízási szerződése 2021.04.30-án megszüntetésre került. Üzemeltetési anyag beszerzése rovat 560.000 Ft-tal megemelésre került mert a teljesítés rövidesen meghaladja a tervezett összeget. A kiemelt előirányzatokon belüli változásokat a mellékletek mutatják be. A Bevételi oldalon nem történt változás mert csak a 01-es úrlapon kiadási rovatokon belül kerültek az összegek módosításra.

Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 12/2021. (VIII. 25.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.24.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Csajág Község Önkormányzatának képviselő testületének a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) A képviselő-testület Csajág Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2021. évi költségvetésében

- a) a tárgyévi költségvetési bevételek összességét 193.305.689 Forint
 - aa) működési bevételek 128.310.428 Forint
 - ab) felhalmozási bevételek 35.000.000 Forint
 - ac) finanszírozási bevétele 29.995.261 Forint
- b) a tárgyévi költségvetési kiadások összességét 193.305.689 Forint
 - ba) működési kiadások 146.555.850 Forint
 - bb) felhalmozási kiadások 39.629.950 Forint
 - bc) tartalékok 3.119.889 Forint
 - bd) finanszírozási kiadások 4.000.000 Forint értékben hagyja jóvá.””

2. §

A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

3. §

Ez a rendelet 2021. augusztus 26-án lép hatályba.

1. A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. mellékletében foglalt táblázat 27. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 160 000			3 160 000
---------------------------------	------	-----------	--	--	-----------

2. A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. mellékletében foglalt táblázat 29. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Készletbeszerzés	K31	3 430 000			3 430 000
-------------------------	------------	-----------	--	--	-----------

3. A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. mellékletében foglalt táblázat 39. és 40. sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Egyéb szolgáltatások	K337	7 340 000			7 340 000
Szolgáltatási kiadások	K33	28 000 000			28 000 000

4. A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. mellékletében foglalt táblázat 65. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	65 749 850			65 749 850
--	------	------------	--	--	------------

5. A Csajág Községi Önkormányzat Képviselő-testületének című Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2021 (II.24..) önkormányzati rendelete 2. mellékletében foglalt táblázat 71. sora helyébe a következő rendelkezés lép:

Tartalékok-általános	K513	3 119 889			3 119 889
----------------------	------	-----------	--	--	-----------

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	18 000 000			18 000 000
Normatív jutalmak	K1102	0			0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	370 000			370 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0			0
Végkielégítés	K1105	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	1 200 000			1 200 000
Béren kívüli juttatások	K1107	360 000			360 000
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0
Közlekedési költségtérítés	K1109	121 000			121 000
Egyéb költségtérítések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	175 000			175 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	20 226 000			20 226 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 800 000			6 800 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 950 000			1 950 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0			0
Külső személyi juttatások	K12	8 750 000			8 750 000
Személyi juttatások	K1	28 976 000			28 976 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 000 000			4 000 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	270 000			270 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 160 000			3 160 000
Áubeszerzés	K313	0			0
Készletbeszerzés	K31	3 430 000			3 430 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 200 000			1 200 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	210 000			210 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 410 000			1 410 000
Közüzemi díjak	K331	5 000 000			5 000 000
Vásárolt élelmezés	K332	200 000			200 000
Bérleti és lízing díjak	K333	260 000			260 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 500 000			1 500 000
Közvetített szolgáltatások	K335	700 000			700 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 000 000			13 000 000

Egyéb szolgáltatások	K337	7 340 000		7 340 000
Szolgáltatási kiadások	K33	28 000 000		28 000 000
Kiküldetések kiadásai	K341	0		0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0		0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0		0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 250 000		5 250 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0		0
Kamatkiadások	K353	0		0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 100 000		1 100 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 350 000		6 350 000
Dologi kiadások	K3	39 190 000		39 190 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41			0
Családi támogatások	K42	0		0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 500 000		5 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 500 000		5 500 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501			0
Elvonások és befizetések	K502	0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	65 749 850		65 749 850
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHK-re	K508	0		0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		0
Kamattámogatások	K510	0		0
Egyéb működési célú támogatások ÁHK-re	K512	2 500 000		2 500 000
Tartalékok-általános	K513	3 119 889		3 119 889
Tartalékok-cél	K513	0		0
Egyéb működési célú kiadások	K5	71 369 739		71 369 739

Működési kiadások összesen		149 035 739		149 035 739
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 810 000		1 810 000
Részesedések beszerzése	K65	0		0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	535 000		535 000
Beruházások	K6	2 345 000		0
Ingatlanok felújítása	K71	24 996 541		24 996 541
Informatikai eszközök felújítása	K72	0		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0		0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	8 928 409		8 928 409
Felújítások	K7	33 924 950		33 924 950
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86			0
Lakástámogatás	K87			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	4 000 000		4 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	4 000 000		4 000 000
Felhalmozási kiadások összesen		40 269 950		40 269 950
Költségvetési kiadások	K1-K8	189 305 689		
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911	0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122			0

Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 000 000			4 000 000
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0			0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	4 000 000			4 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		193 305 689			193 305 689

Általános indokolás

A személyi juttatások tekintetében az előirányzat 681.400 Ft-tal megemelésre került Ennek legfőbb oka, hogy a Balatonfőkajári Közös Önkormányzati Hivatal Csajági kirendeltségén a foglalkoztatott köztisztviselők bére a fenti összeggel emelkedett. A béren kívüli juttatások (cafetéria) 16.667 Ft-tal csökkent. egy dolgozó felmondott és az időarányos juttatás került kifizetésre. A közlekedési költségtérítés tervezett összege 8.000 Ft-tal csökkent dolgozó felmondása miatt. Az egyéb költségtérítés (szemüveg) 50.000 Ft-tal csökkent mert a költségvetésben 3 fő részére került tervezésre. ennek oka, hogy egy köztisztviselő távozott Foglalkoztatottak egyéb szem. juttatása (táppénz) 150.000 Ft-tal megemelkedett. Ennek oka ,hogy nem került betervezésre. Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkoztatás (megbízási díj) 250.000 Ft-tal megnövekedett. Ez az összeg nem került tervezésre. Ez azért vált szükségessé mert április hónapban nem volt új dolgozó. A munkaadói járulékok előirányzata összességében 103.117 Ft-tal emelkedett A dologi kiadások állománya 140.000 Ft-tal nőtt Ennek legfőbb oka, hogy az irodaszer vásárlás a tervezettnél több lett. Az egyéb működési célú tám. ÁHT-én belülré 1.249.850 Ft-tal kell a hozzájárulást megemelni a Balatonfőkajári Község Önkormányzati Hivatal részére. Ami a 2.melléklet az 5/2021.(II.24.) önkormányzati rendelet K506-os rovaton a fent felsorolt tételek egy összegben szerepel. A Tartalékok-ról lett átvezetve a KÖH részére az 1.249.850 Ft. Egyéb szolgáltatás 560.000 Ft-tal csökkent mert a Szakály Ferencné megbízási szerződése 2021.04.30-án megszüntetésre került. Üzemeltetési anyag beszerzése rovat 560.000 Ft-tal megemelésre került mert a teljesítés rövidesen meghaladja a tervezett összeget. A kiemelt előirányzatokon belüli változásokat a mellékletek mutatják be. A Bevételei oldalon nem történt változás mert csak a 01-es úrlapon kiadási rovatokon belül kerültek az összegek módosításra.