

#### 4. számú napirend

**Készült:** Gyermely Község Önkormányzat Képviselő-testület 2022. május 30-ai ülésére.

**Tárgy:** 2021 évi költségvetési rendelet módosítása II.

**Készítette:** Zsebők-Gurin Marianna gazdasági vezető

**Előterjesztő:** Kókai Rita polgármester

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. tv. 34. § (4) bekezdése szerint a „Képviselő-testület– az első negyedév kivételével-negyedévente, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét.”

Gyermely Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetését az alábbi tételekkel szükséges módosítani:

#### **BEVÉTELEK:**

Önkormányzatok működési támogatása	+	318.647 Ft
Önkormányzatok köznevelési támogatása	+	3.159.100 Ft
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	+	789.400 Ft
Települési önkormányzatok kulturális felad. támogat.	+	55.332 Ft
Működési célú kiegészítő támogatások	+	5.943.077 Ft
<b>Önkormányzatok működési támogatása:</b>	<b>+</b>	<b>10.265.556 Ft</b>

TB Alapoktól kapott támogatás	+	1.490.000 Ft
<b>Egyéb működési célú támogatás összesen:</b>	<b>+</b>	<b>1.490.000 Ft</b>

Államháztartáson belüli megelőlegezés	+	6.401.234 Ft
<b>Finanszírozási bevétel:</b>	<b>+</b>	<b>6.401.234 Ft</b>

---

<b>BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:</b>	<b>+</b>	<b>18.156.790 Ft</b>
--	----------	----------------------

---

#### **KIADÁSOK:**

Törvény szerinti illetmény	-	1.890.799 Ft
Normatív jutalom	+	1.145.714 Ft
Béren kívüli juttatások	+	56.971 Ft
Szociális támogatások	+	100.000 Ft
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	+	300.752 Ft
Megbízási díj	+	957.697 Ft
Külső személyi juttatás	+	3.340.278 Ft
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>+</b>	<b>4.010.613 Ft</b>

Szociális hozzájárulási adó	-	27.130 Ft
<b>Munkaadókat terhelő járulékok összesen:</b>	-	<b>27.130 Ft</b>
Üzemeltetési anyag	+	408.328 Ft
Vásárolt élelmezés	+	10.000 Ft
Karbantartás	-	433.396 Ft
Szakmai szolgáltatás	+	3.292.198 Ft
ÁFA	-	81.243 Ft
<b>Dologi kiadás összesen:</b>	<b>+</b>	<b>3.195.887 Ft</b>
Működési célú támogatás Elkülön. Alapokhoz	+	138.000 Ft
<b>Egyéb működési támogatás ÁHB-re összesen:</b>	<b>+</b>	<b>138.000 Ft</b>
Működési célú támogatás civil szervezeteknek	+	138.500 Ft
<b>Egyéb működési támogatás ÁHK-re összesen:</b>	<b>+</b>	<b>138.500 Ft</b>
Tartalék	-	9.540.169 Ft
<b>Tartalék összesen:</b>	-	<b>9.540.169 Ft</b>
Immateriális javak beszerzése	+	1.945.520 Ft
Informatikai eszköz beszerzése	+	491.773 Ft
Beruházás ÁFA	+	657.772 Ft
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>+</b>	<b>3.095.065 Ft</b>
Ingatlanok felújítása	+	13.291.068 Ft
Felújítás ÁFA	+	3.719.213 Ft
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>+</b>	<b>17.010.281 Ft</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatás	+	135.743 Ft
<b>Felhalmozási célú támogatás ÁHB összesen:</b>	<b>+</b>	<b>135.743 Ft</b>

---

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:** + 18.156.790 Ft

---

Az előirányzat II. számú módosításával **Gyermely Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének** kiadási és bevételi előirányzata **629.455.000 Ft-ról 680.541.131 Ft-ra** változik.

### Óvoda

#### BEVÉTELEK:

Ellátási díjak (gyermek étkeztetés)	+	1.730.500 Ft
Kiszámlázott ÁFA	+	469.500 Ft
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>+</b>	<b>2.200.000 Ft</b>

---

**BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:** + 2.200.000 Ft

---

## **KIADÁSOK:**

Törvény szerint illetmény	-	1.395.274 Ft
Normatív jutalom	+	2.090.000 Ft
Helyettesítési díj	+	7.461 Ft
Közlekedési költségtérítés	-	94.035 Ft
Foglalkoztatottak juttatásai	-	508.339 Ft
Megbízási díj	-	148.472 Ft
<u>Egyéb külső személyi juttatás</u>	+	<u>28.685 Ft</u>
<b><i>Személyi juttatás összesen:</i></b>	-	<b><i>19.974 Ft</i></b>
<u>Szociális hozzájárulási adó</u>	+	<u>19.974 Ft</u>
<b><i>Munkaadót terhelő járulék összesen:</i></b>	+	<b><i>19.974 Ft</i></b>
Szakmai anyag	-	180.535 Ft
Üzemeltetési anyag	+	2.483.207 Ft
Informatikai szolgáltatás	+	41.000 Ft
Közüzemi díjak	+	186.000 Ft
Vásárolt élelmezés	+	8.000 Ft
Karbantartás	-	522.972 Ft
Szakmai szolgáltatás	-	400.000 Ft
ÁFA	+	204.296 Ft
<u>Egyéb dologi kiadás</u>	+	<u>4 Ft</u>
<b><i>Dologi kiadás összesen:</i></b>	+	<b><i>1.819.000 Ft</i></b>
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	+	302.000 Ft
Beruházás ÁFA	+	79.000 Ft
<b><i>Beruházás összesen:</i></b>	+	<b><i>381.000 Ft</i></b>

---

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:** + **2.200.000 Ft**

---

Az előirányzat II.számú módosításával a **Kippkopp Napközi Otthonos Óvoda** 2021. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata **90.358.500 Ft-ról 93.072.825 Ft-ra változik.**

A Közös Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítását a társönkormányzatok Képviselő-testületei fogadják el, amely változatlan tartalommal a Gyermely Község Önkormányzata költségvetési rendeletébe beépítésre kerül.

**Gyermely, 2022.május 18.**

**Kókai Rita**  
polgármester

**Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2022.(V.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(III.16.) számú  
önkormányzati rendeletének módosításáról**

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

1.§.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(III.16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban:R).

”

- a) 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.”
- b) 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.”
- c) 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.”
- d) 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.”
- e) 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.”
- f) 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.”
- g) 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.”
- h) 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.”
- i) 11. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.”
- j) 12. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.”
- k) 14. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.”

2.§

(1) Az „R” 1.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület a Gyermely Község Önkormányzat (továbbiakban: helyi önkormányzat)

2021. évi költségvetésének:

- a) bevételi főösszegét **692.746.320** forintban,
- b) kiadási főösszegét **692.746.320** forintban,

a főösszegegen belül a kv-i bevételeket 452.555.913 Ft-ban  
a költségvetési kiadásokat 686.611.428 Ft-ban

állapítja meg.”

(2) Az „R” 1.§ (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2021. évi költségvetés hiánya 233.789.173 Ft.”

3.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kókai Rita  
polgármester

Mike Hajnalka  
jegyző

A rendelet 2022. május -én kihirdetésre került:

Mike Hajnalka  
jegyző

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**  
**Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**/2022.(V.) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(III.16.) számú**  
**önkormányzati rendeletének módosításához**

A jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény (továbbiakban:Jat.) 18.§ (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai, okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény ( továbbiakban:Mötv.) 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a képviselő-testületi és a polgármesteri határozatokban meghatározottak.

**A rendelet részletes indokolása:**

**1.§-2.§**

A rendelet a jogszerűségnek való megfeleléséggé akként, hogy a rendelet tartalmazza a bevételek és kiadások szükséges módosításait.

**3.§**

A jogszabály a rendelet hatálybalépéséről rendelkezi

## Hatásvizsgálat

### Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2022.(V.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(III.16.) számú önkormányzati rendeletének módosításához

#### I. Várható társadalmi hatások

Gyermely Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) a költségvetési rendelet alapján látja el a kötelező, és az önként vállalt feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére.

A költségvetési rendelet módosításával és egységes szerkezetbe foglalásával a nyilvánosság teljeskörű, hiteles tájékoztatást kap az Önkormányzat gazdasági helyzetéről.

#### II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

Kiszámítható, stabil és jogszabályoknak megfelelő működés. A módosult feladatalapú támogatások és az elnyert pályázatok miatt a költségvetési előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.

#### III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

#### IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatása nincs.

#### V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a meglévőtől eltérő adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

#### VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Jogszabályi kötelezettség a költségvetési rendelet módosítása. Kiadások pénzügyi teljesítése csak abban az esetben történhet, ha az előirányzatok rendelkezésre állnak.

#### VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket. A rendelet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Gyermely, 2022.május.

Kókai Rita  
polgármester