

E L Ő T E R J E S Z T É S
2021. február 15-i döntésre

Tárgy: Csolyospálos Község Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendelet módosítása

Csolyospálos Község Önkormányzata 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendeletben elfogadta az önkormányzat 2020. évi költségvetését.

A rendelet módosítása az alábbiak miatt szükséges:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §(4) bekezdése alapján a képviselő-testület költségvetési rendeletét az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal módosíthatja. Az előirányzatokat a végleges kötelezettségvállalásokhoz igazítva módosítani szükséges.

Csolyospálos, 2021. február 12.


Ábrahám - Fűrös János
polgármester



TERVEZET

**Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2021. () önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről
szóló 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Csolyospálos Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A R.2.§.(1) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (1) bekezdés lép:

2.§ (1) A helyi önkormányzat

2020. évi bevételi és kiadási főösszegét 605.567 e. Ft-ban

Ezen belül:

a működési költségvetési bevételek összegét 263.114 e. Ft-ban

a működési költségvetési kiadások összegét 289.619 e. Ft-ban

a felhalmozási költségvetési bevételek összegét 100.611 e. Ft-ban

a felhalmozási költségvetési kiadások összegét 199.141 e. Ft-ban

a költségvetési többlet összegét 116.807 e. Ft-ban

állapítja meg.

1.) Kiemelt bevételi előirányzatok

I. Működési költségvetés

a.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 197.218 e. Ft

b.) Közhatalmi bevételek 36.272 e. Ft

c.) Működési bevételek 29.624 e. Ft

2.) Kiemelt kiadási előirányzatok

I. Működési költségvetés

a.) Személyi juttatások 136.494 e. Ft

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 23.354 e. Ft

c.) Dologi kiadások	114.327 e. Ft
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.546 e. Ft
e.) Egyéb működési célú kiadások	5.185 e. Ft
f.) ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	5.713 e. Ft
f.) Tartalék	116.807 e. Ft
II. Felhalmozási költségvetés	
a.) Beruházások, felújítások	196.713 e. Ft
b.) Egyéb felhalmozási kiadások	2.428 e. Ft

2.§

A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

3.§

(1) Ez a rendelet 2020. december 31-én lép hatályba.

(2) E rendelet hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Csóllyospálos, 2021. február

(: Ábrahám- Furu János :)
polgármester

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)
jegyző

Csólóspálos Község Önkormányzata 2020. évi költségvetés összevont költségvetési mérlege (ezer forintban)

Bevételek		2020.évi terv	2020.06.30.	2020.09.30.	2020.12.31.	Kiadások		2020.évi terv	2020.06.30.	2020.09.30.	2020.12.31.
Működési bevételek						Működési kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		189 423	190 193	191 956	197 218	Személyi juttatás		134 616	134 402	135 990	136 494
Közhatalmi bevételek		33 000	22 800	22 800	36 272	Munkaadót terhelő járulék		24 960	24 703	24 979	23 354
Működési bevételek		31 606	30 606	30 606	29 624	Dologi kiadások		96 181	100 001	99 251	114 327
<i>Intézményfinanszírozás (közös hivatal- óvoda)</i>		<i>119 750</i>	<i>119 750</i>	<i>119 750</i>	<i>122 078</i>	Ellátottak pénzbeli juttatásai		4 500	4 500	4 500	4 546
<i>Működési támogatás (helyi újság)</i>		<i>770</i>	<i>770</i>	<i>770</i>		Egyéb működési célú kiadások		6 171	4 810	6 310	5 185
						AH-on belüli megelőlegezések visszafiz.		5 713	5 713	5 713	5 713
						<i>Intézményfinanszírozás (önkormányzat)</i>		<i>119 750</i>	<i>119 750</i>	<i>119 750</i>	<i>122 078</i>
						<i>Működési támogatás (helyi újság)</i>		<i>770</i>	<i>770</i>	<i>770</i>	
Működési bevételek összesen		254 029	243 599	245 362	263 114	Működési kiadások összesen		272 141	274 129	276 743	289 619
Felhalmozási célú támogatások áh belülről		95 215	58 559	58 559	90 103	Beruházások, felújítások ÁFA-val		293 100	251 950	252 700	196 713
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök		390	5 508	5 508	10 508	Egyéb felhalmozási célú kiadás		1 900	3 600	3 600	2 428
Felhalmozási bevételek összesen		95 605	64 067	64 067	100 611	Felhalmozási kiadások összesen		295 000	255 550	256 300	199 141
Bevételek összesen:		349 634	307 666	309 429	363 725	Kiadások összesen:		567 141	529 679	533 043	488 760
Előző évi maradvány: működési		42 038	47 814	47 064	143 312	Tartalék:		23 926	17 284	15 683	116 807
felhalmozási		199 395	191 483	192 233	98 530						
Bevételek összesen:		591 067	546 963	548 726	605 567	Kiadások összesen:		591 067	546 963	548 726	605 567
Működési bevétel		296 067	291 413	292 426	406 426	Működési kiadás		296 067	291 413	292 426	406 426
Felhalmozási bevétel		295 000	255 550	256 300	199 141	Felhalmozási kiadás		295 000	255 550	256 300	199 141

/2021. () önkormányzati rendelet indokolás
Csolyospálos Község Önkormányzata
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.25.)
önkormányzati rendelet módosításához

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Csolyospálos Község Önkormányzata 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendeletének módosítását, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34. § (4)-(5) bekezdése alapján a képviselő-testületi döntésekből eredő előirányzat-módosítások, illetve a polgármesteri átruházott és intézményi saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások átvezetése, illetve a központi költségvetésből kapott pótelőirányzatok, egyéb központi támogatások, átvett pénzeszközök tervbe vétele, valamint egyéb, feladat-végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat-rendezések teszi szükségessé.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Csolyospálos Község Önkormányzata 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló rendeletnek nincs közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása. Közvetett hatások az egyes rendeletmódosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet alkalmazásában nem értelmezhetők, mivel a költségvetési rendeletmódosítás alapvető célja a pénzügyi, tárgyi feltételek biztosítása az évközi operatív munka zavartalanítása érdekében.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 21. §-a alapján a közzététel nem indokolt.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§

Az 1. § (1) bekezdése a 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegének változásáról rendelkezik.

2.§

A kapcsolódó melléklettel, az alaprendelet 1. mellékletét érintő módosításokat tartalmazza.

3.§

A rendelet hatálybalépésének időpontját határozza meg.

Előzetes hatásvizsgálat

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításához

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A költségvetési 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. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

A rendelet-tervezet magában foglalja Csólyospálos Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2020. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

2. Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

ELŐTERJESZTÉS

2021. február 15-i döntésre

Tárgy: Csolyospálos Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelet-tervezete

Magyarország Kormánya 478/2020.(XI.3.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben az alábbiakban terjesztem elő az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat, melyet a vonatkozó jogszabályok, az önkormányzat érdekét szolgáló, fontosnak ítélt, 2021. évre vállalt kötelezettségei előírnak.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

2021. évi költségvetési rendelet tervezet

A bevételek összege 280.719,- e Ft, előző évi pénzmaradvány nélkül, a kiadások összege 356.213,- e Ft. Az előző évi maradvány 117.507,- e Ft. Így 42.013,- e Ft tartalékkal számolva a kiadási és bevételi főösszeg 398.226,- e Ft. A költségvetési rendelettervezet hiányt nem tartalmaz.

Bevételek

Költségvetési támogatások

Az Önkormányzati hivatal működésének támogatására 41.063,- e Ft összeget terveztünk. Ezen túlmenően kapunk még a település-üzemeltetéshez kapcsolatos feladatokra, egyéb önkormányzati feladatokra, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra összesen 49.770,- e Ft összegű támogatást.

Így összesen a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 2021. évben 90.832,- e Ft.

Köznevelési feladatokra (óvoda) a 2021. évi költségvetési törvény alapján 31.921,- e Ft összegű támogatásban részesül önkormányzatunk.

Gyermekétkeztetés állami támogatása 18.520,- e Ft.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására ebben az évben 18.313 e Ft-ot kapunk. Ebből a tanyagondnoki szolgálat támogatása 4.479,- e Ft, a szociális étkeztetés támogatása 52 fő étkezővel számolva 3.451,- e Ft, települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása pedig 10.384,- e Ft.

A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatására 3.520,- e Ft-ot állapítottak meg.

A költségvetési támogatásokat részletesen az 1. melléklet tartalmazza.

Egyéb támogatások még a közfoglalkoztatás előlege: 11.871,- e Ft, valamint a védőnői szolgálat és fogászat működéséhez kapott OEP finanszírozás: 11.545,- e Ft.

Közhatalmi bevételek

A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele maradt és helyben járul hozzá a feladatok ellátásához. A koronavírus járvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében tett intézkedések alapján a helyi iparüzési adó befizetéseket az óvatosság elve alapján terveztük. Helyi adó bevételek:

- helyi iparüzési adó: 12.100,- e Ft,
- telekadó: 600,-e Ft,
- pótlék, bírság: 200,-e Ft.

A központi költségvetésben a települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételekből kikerült a gépjármű adó.

Csolyospálos Község Önkormányzata 2021. évre 12.900,- e Ft közhatalmi bevétellel gazdálkodhat, ami 39 %-a a 2020. évi tervnek.

Működési bevételek

Az Önkormányzat és intézményei esetében az előző évek figyelembevételével várható saját bevételek kerültek tervezésre. Bérleti díjak, étkezési térítési díjak, sírhely váltás díjai. Ezeket részletesen a rendelet tervezet 2. melléklete tartalmazza. Ezekből összesen 32.912,- e Ft bevétellel számolunk.

Kiadások

Személyi juttatások

Az önkormányzat köztisztviselőinek, közalkalmazottainak, a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozóinak személyi juttatásait a jogszabályi előírásoknak, soros lépések figyelembevételével terveztük meg.

A közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2021. évben is 38 650,-Ft. Az illetmények megállapításánál a 46.380,-Ft illetményalappal számoltunk. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény

nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A fizetési számlához kapcsolódóan minden dolgozónak betervezésre került a havi 1.000,- Ft-os bankszámla hozzájárulás, melynek mértékét a költségvetési törvény szabályozza.

A közalkalmazottaknak és a teljes munkaidőben foglalkoztatott Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállalók természetben adható juttatások közül 12.000,-Ft/hó/fő, cafetéria juttatás került betervezésre.

A köztisztviselőkről szóló törvény 2010. január 1-jétől bevezette a cafetéria rendszert. A kormánytisztviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, ez esetünkben 231.900,-Ft. A cafetéria juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A cafetéria juttatás éves összegét a mindenkorai költségvetési törvény szabályozza. 2021-ben ez a keret nem haladhatja meg a nettó 400.000,-Ft-ot. A költségvetésbe a minimum keret került betervezésre.

Munkaadókat terhelő járulékok

A hatályos jogszabályok szerinti járulékokkal, adókkal számoltunk. A munkabérek, illetmények, tiszteletdíjak, megbízási díjak, költségtérítés és bankszámla vezetési hozzájárulás után 15,5 %-os szociális hozzájárulási adót fizetünk. A reprezentációt, cégtelefon adót 1,18 szerese után 15,5 % kifizetőt terhelő adó és 15 % szja terheli.

Dologi kiadások

A dologi kiadások megtervezése a 2021. évi tényadatok alapján történt, figyelembe véve a feladatellátások terén történt változásokat.

Egyéb működési célú kiadások

Itt jelennek meg a civil alap, amelyből majd pályázat útján támogatást kapnak a helyi civil szervezetek, a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás feladatainak ellátásához való hozzájárulás (tagdíj, orvosi ügyelet), életkezdési támogatás.

Beruházások, felújítások

Beruházási, felújítási kiadásként 71.430,- e Ft került betervezésre. A beruházásokat részletesen az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Tartalék

42.013,- e Ft a költségvetési tartalék összege, amely fedezetet biztosít a temető út és járda felújítása pályázatok önrészéhez. A Bölcsőde építés sem ért még a végére, valószínűleg szükség lesz a pályázati keret kiegészítésére, saját forrásból kerítés építésre.

Intézményfinanszírozás

Közös Hivatal intézmény finanszírozás: 58.745,- e Ft.

Ez magában foglalja 12 fő köztisztviselő foglalkoztatásával kapcsolatos személyi juttatást és munkáltatót terhelő járulékot. Mindezekon túlmenően a munkahely fűtésével, világításával, a dolgozók munkavégzéséhez szükséges irodaszerek, folyóiratok, beszerzésével, számítógépek

üzemelésével, valamint továbbképzéssel és kiküldetéssel kapcsolatos költségek kerültek tervezésre. A kiadásokon belül 44.446,- e Ft a személyi juttatás, 7.209,- e Ft a munkaadókat terhelő járulék, 8.167,- e Ft a dologi kiadás. Működési támogatásként 770,- e Ft került betervezésre a két település helyi újság kiadásainak költségére.

Csóllyospálosi Nyitnikék Óvodának intézmény finanszírozás 64.036,- e Ft.

Csóllyospálosi Nyitnikék Óvoda intézménynél az óvodai nevelésen felül a konyha és a közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos költségek itt kerültek tervezésre, valamint 2021.09. hónaptól a bölcsődei ellátás kiadásai is.

13 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 1 fő részmunkaidős közalkalmazott, 4 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatásával kapcsolatos személyi juttatás 48.985,- e Ft, és a munkáltatót terhelő járulék 7.763,- e Ft. A dologi kiadások fedezetére 34.997,- e Ft (munkahely fűtésével, világításával, a dolgozók munkavégzéséhez szükséges irodaszerek, folyóiratok, beszerzésével, számítógép üzemelésével, valamint továbbképzéssel, kiküldetéssel és munkába járással kapcsolatos költségek, étel-miszer előállítás költségei) került felszámításra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése meghatározza, hogy milyen kimutatásokat kell még a költségvetés előterjesztésekor bemutatni. Ezek még az előirányzat felhasználási terv, ezt a 3. melléklet tartalmazza. A közvetett támogatásokat, ilyenek például az adókedvezmények, térítési díj elengedések, bérleti díjból adott kedvezmények. Ezt a kimutatást az 4. melléklet tartalmazza.

Csóllyospálos, 2021. február 15.


Ábrahám- Fűrus János
polgármester



I. MELLÉKLET

A MAGYARORSZÁG 2021. ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL
SZÓLÓ 2020. ÉVI XC. tv. 2. MELLÉKLETE SZERINTI
TÁMOGATÁSOK

	<i>2020. évi</i>	<i>2021. évi</i>
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	40 820 500	41 062 500
Település-üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	39 975 347	40 033 228
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 590 161	8 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 762 050	1 736 550
Polgármesteri illetmény támogatása	142 200	
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	88 290 258	90 832 278
Óvodapedagógusok bértámogatása	17 923 150	20 904 450
Segítők bértámogatása	4 800 000	5 838 000
Bértámogatás óvodában összesen:	22 723 150	26 742 450
Óvodaműködtetési támogatás	4 158 980	4 314 820
Óvodaműködtetési támogatás összesen:	4 158 980	4 314 820
Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	793 400	864 000
Köznevelési feladatok összesen:	27 675 530	31 921 270
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 205 739	10 383 658
Szociális étkeztetés	3 398 720	3 450 720
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	4 250 000	4 479 000
Gyermekétkeztetés- a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	11 704 000	12 711 600
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás összesen:	2 753 388	5 807 938
Rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása		
Települési önkormányzatok szociális, gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:	31 311 847	36 832 916
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 019 114	3 519 740
Támogatás összesen:	149 296 749	163 106 204

Felhalmozási célú kiadások 2021

Feladat megnevezése	Terv
Bölcsőde bejáró út	1 889
Bölcsőde építés és eszköz beszerzés	18 894
Bölcsőde kerítés	1 686
Járdafelújítás	3 915
Temetőút felújítás	25 000
Temető urnafal bővítés	3 830
Esőbeálló (buszmegálló)	400
Óvoda raktár tető	118
Óvoda felnőtt mosdó	354
Óvoda informatikai, tárgyi eszköz beszerzés	200
ÁFA	15 144
Beruházási kiadás összesen:	71 430
Első lakáshoz jutók támogatása	600
Felhalmozási kiadás összesen:	72 030

Csólyospálos Község Önkormányzat 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sor-sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Működési célú támogatások áht-n beltről	17040	17039	17039	17039	17040	17039	17039	17039	17040	17039	17039	17040	204472
2.	Közhatalmi bevételek			300		6000		300		300			6000	12900
3.	Működési bevételek	2742	2743	2743	2743	2743	2742	2743	2743	2743	2743	2742	2742	32912
4.	Felhalmozási célú bevételek	17500		4000		2000	217			6500			218	30435
5.	Előző évi pénzmaradvány	13837	3863		37170	4038	3597	3813	40277	2286	3662	4964		117507
6.	Bevételek összesen (1-5)	51119	23645	24082	56952	31821	23595	23895	60059	28869	23444	24745	26000	398226
7.	Kiadások													
8.	Működési kiadások	24990	23445	23445	23444	23445	23445	23445	23445	23445	23444	23445	23445	282883
9.	Intézmény finanszírozás /közös hivatal,óvoda	8457	10393	10393	10393	10393	10393	10393	10393	10393	10393	10393	10394	122781
10.	Felhalmozási kiadások		200	508	33508	300	150	450	36614	300		1300		73330
11.	Tartalék felhasználása	26129		129		8076				5124			2555	42013
12.	Kiadások összesen (8-11)	51119	23645	24082	56952	31821	23595	23895	60059	28869	23444	24745	26000	398226
13.	Egyenleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ezer Ft-ban

Csólyospálos Község Önkormányzata 2021. évi közvetett támogatásai

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóellengetés			Adókedvezmény			Egyéb		Összesen	
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	Összesen eFt
1	Lakosság							Köz.H.bérl.	100	500	500
2	Háziorvos							bérl.díj	100	150	150
3	Gyógyszertár							bérl.díj	100	100	100
	Összesen									750	750

TERVEZET

Csóllyospálos Község Önkormányzata Képvisező-testületének /2021. () önkormányzati rendelete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Csóllyospálos Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Csóllyospálos Község Önkormányzata Képvisező-testületének hatáskörében eljárva, e rendelet 10.§-a tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény foglalt 109. §. (6) bekezdésében, a 14.§-a tekintetében a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 226. §. (7) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, bizottságára, intézményeire: Csóllyospálosi Közös Önkormányzati Hivatalra, a Csóllyospálosi Nyitnikék Óvodára.

2. A költségvetés főösszegei

2.§

(1) A helyi önkormányzat

2021. évi bevételi és kiadási főösszegét	398.226 e. Ft-ban
--	-------------------

Ezen belül:

a működési költségvetési bevételek összegét	250.284 e. Ft-ban
---	-------------------

a működési költségvetési kiadások összegét	282.883 e. Ft-ban
--	-------------------

a felhalmozási költségvetési bevételek összegét	30.435 e. Ft-ban
---	------------------

a felhalmozási költségvetési kiadások összegét	73.330 e. Ft-ban
--	------------------

a költségvetési többlet összegét	42.013 e. Ft-ban
----------------------------------	------------------

állapítja meg.

1.) Kiemelt bevételi előirányzatok

I. Működési költségvetés

a.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	204.472 e. Ft
---	---------------

b.) Közhatalmi bevételek	12.900 e. Ft
--------------------------	--------------

c.) Működési bevételek	32.912 e. Ft
------------------------	--------------

2.) Kiemelt kiadási előirányzatok

I. Működési költségvetés

a.) Személyi juttatások	144.627 e. Ft
b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23.864 e. Ft
c.) Dologi kiadások	96.702 e. Ft
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.500 e. Ft
e.) Egyéb működési célú kiadások	5.141 e. Ft
f.) ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	6.666 e. Ft
f.) Tartalék	42.013 e. Ft

II. Felhalmozási költségvetés

a.) Beruházások, felújítások	71.430 e. Ft
b.) Egyéb felhalmozási kiadások	1.900 e. Ft

(2) A helyi önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási főösszegét forrásonként, címenként és feladatonként előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok közötti bontásban az 1. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet mutatja be.

(3) Az európai uniós támogatással megvalósuló programok 2021. évi eredeti előirányzatait a 3. melléklet részletezi.

(4) A rendelet több éves kihatással járó kötelezettségeit a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Csólyospálos Önkormányzat által közösen működtetett költségvetési szervek támogatási előirányzatai állami támogatással növelten

a.) Közös Hivatal intézmény finanszírozás	58.745 e. Ft
működési támogatás	770 e. Ft
b.) Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda intézmény finanszírozás	64.036 e. Ft

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

3.§

(1) Az Áht. 34. § (2)-(3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a két képviselő-testületi ülés között e rendeletben, az egyes feladatokra jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az önkormányzat tekintetében a polgármesterre, valamint az általuk vezetett intézmény tekintetében az intézmények vezetőire ruházza át. Az intézményvezetők az Ávr. 36.§ (1)-(3) bekezdésben foglaltak szerint a kiadási és bevételi előirányzatokat megemmelhetik.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az 1. mellékletben szereplő tartalékok felhasználásához kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására. A polgármester a forrásfelhasználásról az 1. mellékletben szereplő tartalékok előirányzatának mértékéig jogosult dönteni. Döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) Évközben az előirányzat-módosításról a Képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt, - az első negyedév kivételével - negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat szabad pénzeszközeit értékpapírokba – államkötvénybe és kincstárjegybe – fektesse, a pénzügyi befektetésekről beszámoló megtárgyalásakor az ülést tájékoztassa.

(5) A Képviselő-testület a nemzeti közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések esetén a döntést a polgármester hatáskörébe utalja.

4.§

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított a költségvetési szervek harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg.

(2) A lejárt esedékességű tartozásállomány fennállásáig a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés szabályain felül csak az önkormányzati biztos ellenjegyzésével vállalhat kötelezettség, és rendelhető el utalványozás.

(3) Az önkormányzati biztos a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv szervezeti felépítését, működési folyamatát és gazdálkodását érintő racionalizálási javaslatokat tehet, intézkedéseket kezdeményezhet.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból eredő előző években, illetve tárgyévben keletkezett fizetési kötelezettsége nincs az önkormányzatnak. A 2021. évben a hitelfelvételi korlát számításához figyelembe vehető tárgyévi saját bevételek 50%-a 11.361.000,- Ft. Hitelfelvételről szóló döntést a Stabilitási tv. előírásainak figyelembevételével a Képviselő-testület hozhat.

(5) Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 109.§ (6) bekezdése alapján a kiadások készpénzben történő teljesítésének esetei:

- a) készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
- b) tartós tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben (a polgármester, vagy a költségvetési szerv vezetőjének indokolt esetben adott előzetes egyedi engedélye alapján)
- c) kiküldetési kiadások,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kisösszegű szolgáltatási kiadások,

- f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai: települési támogatás,
- g) vásárlási előleg /élelmiszer, üzemanyag/ 30 napon belüli elszámolási kötelezettséggel
- h) államigazgatási eljárásokkal kapcsolatos díjak,
- i) lakásépítés és vásárlás támogatása – képviselő-testületi döntés alapján,
- j) postai szolgáltatás, kézbesítés költségei,
- k) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi (bérletterítés)
- l) közfoglalkoztatottak juttatásai,
- m) vásárlási előleg.

(6) A helyi önkormányzat által támogatott közhasznú szervezetek (pl. alapítványok, egyesületek) a kapott támogatás összegének felhasználásáról számadási kötelezettséggel tartoznak. A támogatott szervezettel a finanszírozás előtt a bíráló bizottság elnöke megállapodást vagy szerződést köt, melyben előírja a számadási kötelezettség teljesítésének határidejét. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet az előírt elszámolási kötelezettségének nem tesz határidőre eleget, úgy, e kötelezettségének teljesítéséig a további finanszírozást, támogatást fel kell függeszteni.

(7) Csólyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (5) bekezdésében foglaltak alapján, a fizetési számlához kapcsolódóan a bankszámla-hozzájárulás mértékét a foglalkoztatottak részére havi 1.000,- Ft-ban állapítja meg, melyet utólag június és november hónapban utal a jogosultak bankszámlájára.

(8) Csólyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 46.380,- Ft-ban állapítja meg. Az önkormányzat a hivatal állományában foglalkoztatottak személyi juttatásait és szociális hozzájárulási adót pénzeszköz átadásból és működési bevételekből finanszírozza.

5. Záró rendelkezések

5.§

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályba lépése napján hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendelete.

Csólyospálos, 2021. február 15.

(: Ábrahám- Furus János :)
polgármester

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)
jegyző

Csolyospálos Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés összevont költségvetési mérlege (ezer forintban)			
Bevételek	2021.évi terv	Kiadások	2021.évi terv
Működési bevételek		Működési kiadások	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	204 472	Személyi juttatás	144 627
Közhatalmi bevételek	12 900	Munkaadót terhelő járulékok	23 864
Működési bevételek	32 912	Dologi kiadások	96 702
<i>Intézményfinanszírozás (közös hivatal- óvoda)</i>	<i>122 781</i>	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500
<i>Működési támogatás (helyi újság)</i>	<i>770</i>	Egyéb működési célú kiadások	6 666
		ÁH-on belüli megelőlegezések visszafiz.	6 524
		<i>Intézményfinanszírozás (önkormányzat)</i>	<i>122 781</i>
		<i>Működési támogatás (helyi újság)</i>	<i>770</i>
Működési bevételek összesen	250 284	Működési kiadások összesen	282 883
Felhalmozási célú támogatások áh belülről	30 000	Beruházások, felújítások ÁFA-val	71 430
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	435	Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 900
Felhalmozási bevételek összesen	30 435	Felhalmozási kiadások összesen	73 330
Bevételek összesen:	280 719	Kiadások összesen:	356 213
Előző évi maradvány: működési	32 599	Tartalék:	42 013
felhalmozási	84 908		
Bevételek összesen:	398 226	Kiadások összesen:	398 226
Működési bevétel	282 883	Működési kiadás	282 883
Felhalmozási bevétel	115 343	Felhalmozási kiadás	115 343

2. MELLÉKLET
/2021. () ÖNKORMÁNYZATI RENDELET HEZ

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK CÍMENKÉNTI ÉS TEVÉKENYSÉGENKÉNTI RESZLETEZÉSE

BEVÉTELEK	Kötelező feladatok eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzat	Önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	Önként vállalt előirányzat	Államgazgatási feladatok	Osszesen
Önkormányzat sajátos működési bevételek						
Helyi Adók						
Telekadó			600			600
Iparizációs adó			12 100			12 100
Pótlék, bírság			200			200
Összesen			12 900			12 900
Működési támogatások						
Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatás						
Önkormányzati hivatal működési támogatása	41 062					41 062
Településüzemeltetési támogatás	40 033					40 033
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 000					8 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 736					1 736
Köznevelési feladatok összesen	31 921					31 921
Települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti fel.tám.						
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	5 808					5 808
Gyermekétkeztetés bértámogatás	12 712					12 712
Szociális étkeztetés	3 451					3 451
Falugondnoki tanyagondnoki szolgálat			4 479			4 479
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám	10 384					10 384
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás						
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	3 520					3 520
Összesen:	158 627		4 479			163 106
Egyéb működési bevételek						
Támogatásértéktű működési bevételek						
OEP finanszírozás	11 545					11 545
Közmű- Község hozzájárulásai	7 583					7 583
Összesen	19 128					19 128
Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése						
Működési bevételek						
Bérlési díj	7 600					7 600
Összesen:	7 600					7 600
Köztemető fenntartása és működtetése						
Működési bevételek						
Szolgáltatás ellenértéke	394					394
ÁFA bevétel	106					106
Összesen:	500					500
Hosszú időtartamú közfoglalkoztatás						
Működési bevételek						
Támogatásértéktű működési bevételek						
Közfoglalkoztatás támogatás	11 871					11 871
Összesen:	11 871					11 871
Nyitnikék Óvoda						
Térítési díj bevétel			23 090			23 090
Közfoglalkoztatás támogatás			3 843			3 843
Intézményfinanszírozás	65 666					65 666
Összesen:	65 666		26 933			92 599
Közös Hivatal						
Működési támogatás			770			770
Intézményfinanszírozás	59 052					59 052
Összesen:	59 052		770			59 822
Felhalmozási bevételek						
Egyéb felhalmozási bevételek						
Lakáscélú kölcsön törlesztése			435			435
Összesen:			435			435
CSÖLYOSPÁLOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA						
Működési bevételek	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Állami feladatok	Összesen
Közhatalmi bevétel			12 900			12 900
Önkormányzat sajátos működési bevétele	32 912					32 912
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	204 472					204 472
Működési bevételek mindösszesen:	237 384		12 900			250 284
Felhalmozási bevételek						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			30 000			30 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	435					435
Felhalmozási bevételek összesen	435		30 000			30 435
Előző évi maradvány	117 507					117 507
CSÖLYOSPÁLOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEK	355 326		42 900			398 226

	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen
KIADÁSOK				
Működési kiadások				
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	14 174			14 174
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	2 931			2 931
Dologi kiadások	11 550			11 550
Összesen:	28 655			28 655
Zöldterület kezelés				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 308			2 308
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	379			379
Dologi kiadások	3 440			3 440
Összesen:	6 127			6 127
Város és községgazdálkodás				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 497			1 497
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	10			10
Dologi kiadások	1 430			1 430
Összesen:	2 937			2 937
Közutak hidak üzemeltetése fenntartása				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 500			1 500
Összesen:	1 500			1 500
Hosszú időtartamú közfoglalkoztatás				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	12 585			12 585
Munkaadók ált. fiz. Közterhek, szoc.hj.	1 938			1 938
Dologi kiadások	740			740
Összesen:	15 263			15 263
Közvilágítás				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	4 445			4 445
Összesen:	4 445			4 445
Vedőnői Szolgálat				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	5 661			5 661
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	900			900
Dologi kiadások	620			620
Összesen:	7 181			7 181
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Működési kiadások				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500			4 500
Egyéb működési kiadások			100	100
Összesen:	4 500		100	4 600
Sportlétesítmények működtetése				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 350			1 350
Összesen:	1 350			1 350
Könyvtári szolgáltatások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 120			2 120
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	349			349
Dologi kiadások	955			955
Összesen:	3 424			3 424
Közművelődési tevékenység				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	3 884			3 884
Munkaadói járulékok	949			949
Dologi kiadások	12 340			12 340
Összesen:	17 173			17 173
Szociális ellátás				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	216			216
Összesen:	216			216
Köztisztasági feladatok és szennyvízkezelés				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 916			1 916
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	276			276
Dologi kiadások	530			530
Összesen:	2 722			2 722
Vagyongazdálkodás				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	730			730
Összesen:	730			730
Fogaszati ellátás				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 390			1 390
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	226			226
Dologi kiadások	5 590			5 590
Összesen:	7 206			7 206
Tanyagondnoki szolgáltatás				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		3 024		3 024
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj		490		490
Dologi kiadások		1 310		1 310
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		21		21
Összesen:		4 845		4 845

	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	2 770			2 770
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 300			1 300
Összesen	4 070			4 070
Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 137			2 137
Munkaadók ált. fiz. közterhek.szoc.hj	281			281
Dologi kiadások	3 109			3 109
Összesen	5 527			5 527
Civil szervezetek működési támogatása				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	2 250			2 250
Összesen	2 250			2 250
Határon túli magyarok támogatásai				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	500			500
Munkaadók ált.fiz.közterhek.szoc.hj	163			163
Összesen	663			663
Működési kiadások				
Dologi kiadások	520			520
Összesen	520			520
Nyitnikék Óvoda				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	48 985			48 985
Munkaadók ált.fiz.közterhek.szoc.hj	7 763			7 763
Dologi kiadások	34 997			34 997
Nyitnikék Óvoda összesen	91 745			91 745
Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	44 446			44 446
Munkaadók ált.fiz.közterhek.szoc.hj	7 209			7 209
Dologi kiadások	8 167			8 167
Működési kiadások összesen	59 822			59 822
Beruházások, felújítások				
Bölcsőde bejáró út	1 889			1 889
Bölcsőde építés és eszköz beszerzés	18 894			18 894
Bölcsőde kerítés	1 686			1 686
Járda felújítás	3 915			3 915
Temetőút felújítás	25 000			25 000
Temető urnafal bővítés	3 830			3 830
Esőbeálló (buszmegálló)	400			400
Óvoda raktár tető	118			118
Óvoda felnőtt mosdó	354			354
Óvoda informatikai, tárgyi eszköz beszerzés	200			200
ÁFA	15 144			15 144
Összesen:	71 430			71 430
Egyéb felhalmozási kiadások				
Társulásnak egyéb felhalmozási célú támogatása	1 300			1 300
Lakásépítési kölcsön		600		600
Összesen:	1 300	600		1 900
CSÖLYOSPÁLOS KÖZSEG ÖNKORMÁNYZATA				
Működési kiadások	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen
Személyi juttatások	141 603	3 024		144 627
Munkaadókat terhelő járulékok	23 374	490		23 864
Dologi kiadások	95 392	1 310		96 702
Egyéb működési célú kiadások	6 645	21		6 666
Ellátottak pénzbeli ellátása	4 500			4 500
ÁH-on belüli megelőlegezések visszafiz.	6 524			6 524
Működési kiadások összesen:	278 038	4 845		282 883
Felhalmozási kiadások				
Beruházás, felújítás	71 430			71 430
Egyéb felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 900			1 900
Összesen:	73 330			73 330
CSÖLYOSPÁLOS KÖZSEGI ÖNKORMÁNYZAT KIADASAI	351 368	4 845		356 213
Finanszírozási kiadások				
Tartalék	42 013			42 013
CSÖLYOSPÁLOS KÖZSEG ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN	393 381	4 845		398 226

3. melléklet a /2021. () önkormányzati rendelethez

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai
ezer Ft-ban

	Megnevezés	2021.	
		Bevétel	Kiadás
1	TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00003 Mini bölcsőde kialakítása Csólyospáloson		23 941
2	TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00005 Közösségfejlesztés Csólyospáloson és Kömpöcön	6 500	5 527
3	Összesen	6 500	29 468

AZ ÖNKORMÁNYZAT TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEINEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE

4. melléklet a /2021.() önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Tárgyévvel érintő kiadás összege	Lejárata	2022
Közösségfejlesztés Csőlyospáloson és Kőmpécén TOP-5.3.1-16-BKT-20017-00005 Helyi identitás és kohézió erősítés	5 527	2022.03.15.	973

/2021. () rendelet indokolás
Csolyospálos Község Önkormányzata
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
rendeletéhez

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve benyújtom a 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetet a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapul véve.

A 2021. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során figyelembe kellett venni az év közben hatályba lépett jogszabály változásokat, és a több évre vállalt kötelezettségeket is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Csolyospálos Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása. Közvetett hatások az egyes rendeletmódosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet alkalmazásában nem értelmezhetők, mivel a költségvetés megalkotásának alapvető célja a pénzügyi, tárgyi feltételek biztosítása az évközi operatív munka zavartalansága érdekében.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2021. (III. 13.) IM rendelet 21. §-a alapján jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása miatt a közzététel indokolt.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§

A rendelet hatályáról rendelkezik.

2.§

A bevételi és kiadási főösszeget, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok összegeit tartalmazza.

3.§

A rendelet a végrehajtás szabályairól rendelkezik, különösen a polgármester és intézményvezetők hatásköreiről.

4.§

A végrehajtás egyéb rendelkezéseit tartalmazza.

5.§

A záró rendelkezéseket tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021.(.....)
rendelet tervezetéhez

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A költségvetési 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. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

A rendelet-tervezet magában foglalja Csólyospálos Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2021. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

2. Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

CSÓLYOSPÁLOSI NYITNIKÉK ÓVODA

6135 Csólyospálos, Móra Ferenc utca 11.

T: 06-77-486-270

E-mail: cspovoda@gmail.com

Tárgy:

Ikt. sz.: 15. / 2021.

Az óvodai nyitva tartás rendjének jóváhagyása a 2021/22-es nevelési évre

Előterjesztés a 2021/2022-es nevelési évre való beiratkozás időpontjáról

Nyári zárva tartás jóváhagyása

Tisztelt Községi Önkormányzat Képviselő testülete!

A Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda nyitva tartásának tervezett rendje a 2021/22-es nevelési évre a következő:

- Az óvoda épülete nevelési időben napi 10 órában, hétfőtől – péntekig reggel 7⁰⁰ órától délután 17⁰⁰ óráig tart nyitva.
- /Heti nyitva tartási ideje: 50 óra/
- Tervezett óvodai csoportok indításának száma: 2

A 2020/21-es nevelési év nyarán tervezett bezárás időpontja a következő:

2021.08.02-től 2021.08.13-ig.

A Csólyospálosi Nyitnikék Óvodában az óvodai beiratkozás időpontját a 2021/22-es nevelési évre, a következő napokon javaslom jóváhagyni:

2021. április 26-a, (hétfő): 8-16 óráig,

2021. április 27-e, (kedd): 8-16 óráig.

Tisztelettel kérem a Képviselő testületet, szíveskedjenek javaslataimat elfogadni.

Csólyospálos, 2021. február 08.

E 20210215 - 468/2021

26. 02. 15.

Cs/231-1

Dr. Höpfler



Varga Lászlóné
Óvodavezető