



Mánfa Község Polgármesterétől
7304 Mánfa, Fábrián B. u. 58. sz.
Tel.: 72/482-145, 72/581-349
e-mail: pghiv@manfa.hu

ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés tárgya: Költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Takács Zsolt polgármester

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2020. szeptember 23-ai módosítását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra. Többek között átvezetésre került a szociális célú tűzifa támogatása, valamint a két új közfoglalkoztatási programhoz kapott támogatás is. Mint az ismeretes Mánfa Község Önkormányzata a gesztor önkormányzat a lakossági víz-és csatornatámogatás esetében. Így az ezen a jogcímen megérkezett támogatás, ugyanekkora összegben átadásra kerül a feladatot ellátó Baranya-Víz Zrt-nek. A támogatási összeggel a bevételeket és a kiadásokat is megnöveltük.

Mint az ismeretes 2020. évben a veszélyhelyzetre tekintettel az idegenforgalmi adó megfizetési alól a szállóvendégek mentesültek, így az üdülőhelyi támogatás beszámítással csökkentett és kiegészítéssel növelt összege is jelentősen csökkent. A gépjárművek után a 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg az önkormányzatokat. Az iparüzési adó esetén elmondható, hogy 2020.10.31-ei állapotnak megfelelően a teljesített bevétel kis mértékben meghaladja az elvárt értéket. Ha év végén a teljesített adóbevétel az előirányzat alatt marad, akkor az elmaradással egyező összegben működési tartalék zárolása válik szükségessé. Ez a folyamatos működést nem veszélyezteti.

A kiadás- és bevétel-módosításokkal járó tételeket a 3/a. sz. melléklet, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat a 3/b. sz. melléklet, a bevételek alakulását a 4. sz. melléklet tartalmazza. Az átvezetéseket részleteiben 3/a, 3/b sz. mellékletek mutatják.

A 2021. évi költségvetés összeállítása során javaslom, hogy bázis szemléletű tervezésre kerüljön sor azzal, hogy a működési kiadásokat szerkezeti változásokkal és szintre hozással a 2020.évi eredeti előirányzatok figyelembe vételével kell megtervezni. A felhalmozási kiadások és bevételek tervezésére – hasonlóan a korábbi évek gyakorlatához- továbbra is feladat alapon történhet.

Magyarország Kormánya által kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§

(4) bekezdésére figyelemmel az alábbi határozati javaslatban foglalt döntés meghozatalát tervezem. Jelen előterjesztés egyben a rendelet tervezet indokolásaként is szolgál.

Határozat-tervezet:

A 478/2020. (XI.3.) Korm.rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófa-védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörömben, Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörében eljárva, annak véleményét kikérve az alábbi határozatot hozom:

- 1.) Mánfa Község Önkormányzata - az adóbevételek esetleges alulteljesítése esetén - azzal egyező összegben elrendeli a működési tartalékok zárolását, a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében.
- 2.) Mánfa Község Önkormányzata a 2021. évi költségvetési rendelet összeállítása során a működési kiadások és bevételek 2020. évi eredeti előirányzatból, mint bázisból kiinduló tervezést határoz el, azzal, hogy a tervezés során a jogszabály változásokból és egyedi testületi döntésekből adódó változásokat szerkezeti változásként, illetve szintre hozásként kell kezelni.
- 3.) A fejlesztési kiadásokat és bevételeket elemi szintről feladat alapon kell megtervezni.
- 4.) Mánfa Község Önkormányzata a rendelet tervezet első fordulós tárgyalása során dönt esetlegesen a tervezés során előálló működési hiány rendezésének módjától. Működési hiány nem tervezhető!

Mánfa, 2020. december 15.

Takács Zsolt
polgármester

**MÁNFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
_____/2020. (.) önkormányzati
R E N D E L E T E**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 2/2020. (III.5.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET M Ó D O S Í T Á S Á R Ó L**

Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének Mánfa község 2020. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2020. (III.5.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A község 2020. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./ bevétel főösszege:	184.627.303 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	184.627.303 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	0 Ft

(2) A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./ bevétel főösszege:	78.325.660 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	78.325.660 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	0 Ft

(3) A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./ bevétel főösszege:	106.301.643 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	106.301.643 Ft-ra
módosul	
c./ többlet összege:	0 Ft

(4) Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:

1. személyi jellegű kiadások	32.180.350 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	4.396.163 Ft
3. dologi jellegű kiadások	32.601.170 Ft
4. felhalmozási kiadások és pénzeszközátadás	78.325.660 Ft
5. speciális támogatások	0 Ft
6. egyéb kiadások	37.123.960 Ft
7. költségvetési létszámkeret	5 fő
8. közfoglalkoztatottak éves létszáma	12 fő.

2. §

A Kvr. 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

A költségvetés tartaléka 6.951.419 Ft, melyből:

- működési céltartalék	6.951.419 Ft
- működési általános tartalék	0 Ft”

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mánfa, 2020.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester