

Cellödömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének
19/2021. (XI. 25.) önkormányzati rendelete
Cellödömölk Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Cellödömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2021. évi költségvetési rendelet módosításában a következőket rendeli el:

1. §

A 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat összes bevételét és kiadását 4.069.080 e Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A 2. § -ban meghatározott bevételi főösszegeből

- a) működési célokat szolgáló forrás 2.344.636 e Ft
- b) felhalmozási célú bevétel 1.363.629 e Ft
- c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele) 360.815 e Ft
- d) működési hitel felvétel (hiány külső finanszírozási bevétele) 0 Ft.

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

- a) Költségvetési támogatások 1.193.548 e Ft
- b) működési célú támogatásértékű bevétel 101.621 e Ft
- c) működési pénzátvétel államháztartáson kívülről 6.652 e Ft
- d) sajátos működési bevételek 581.811 e Ft
- e) működési bevételek 539.648 e Ft
- f) felhalmozási és tőkejellegű bevétel 76.947 e Ft
- g) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 1.199.430 e Ft
- h) kölcsön visszatérülése 2.200 e Ft i) elvonások és befizetések bevételei 6.408 e Ft.”

3. §

A 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. § -ban meghatározott kiadási főösszegeből

- a) működési, fenntartási kiadásokra 2.485.361 e Ft-ot
- b) felhalmozási kiadásokra 1.573.894 e Ft-ot
- c) finanszírozási kiadásokra 9.825 e Ft-ot biztosít.”

4. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az 4. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) személyi juttatások 444.119 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 67.198 e Ft
- c) dologi kiadások 762.604 e Ft
- d) működési célú pénzeszközátadás 161.812 e Ft
- e) támogatásértékű működési kiadás 844.286 e Ft
- f) ellátottak juttatásai 19.608 e Ft
- g) visszafizetések 38.427 e Ft
- h) elvonások és befizetések 121.348 e Ft i) működési tartalék 25.959 e Ft.”

5. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az 4. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) beruházások 1.247.216 e Ft
- b) felújítások 286.584 e Ft
- c) fejlesztési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 13.122 e Ft
- d) fejlesztési tartalék 26.972 e Ft.”

6. §

(1) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A 2021. évi költségvetésről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Celldömölk, 2021. november 25.

Fehér László
polgármester

Farkas Gábor
jegyző

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz és az 1–12. mellékletéhez

Celldömölk Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021.(II.25.) önkormányzati rendeletének utolsó módosítása indokolt a MÁK-tól érkezett előirányzat-kielvonásoknak és a polgármesteri, képviselő-testületi határozatoknak megfelelően.

Összevont szociális ágazati pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

2021. 08. hó: 5.607.511 Ft (4.854.988 Ft bér és 752.523 Ft járulék)

2021. 09. hó: 5.646.414 Ft (4.888.670 Ft bér és 757.744 Ft járulék)

11.253.925 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás.

Egészségügyi pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

2021. 08. hó: 807.059 Ft (698.752 Ft bér és 108.307 Ft járulék)

2021. 09. hó: 829.616 Ft (718.282 Ft bér és 111.334 Ft járulék)

1.636.675 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás.

A 2021. októberi feladatalapú finanszírozás – miniszteri döntéseket nem tartalmazó - módosítása az alábbi feladatokat érinti:

Celldömölki Városi Óvoda:

Óvodaműködtetési támogatás 555.180 Ft

Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 2.430.750 Ft

Köznevelési feladatok támogatása 2.985.930 Ft

Gyermekétkeztetés bértámogatás 1.506.600 Ft

Szünidei étkeztetés támogatása 101.460 Ft

Gyermekétkeztetési feladatok támogatása 1.608.060 Ft

A Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak átadott összeg 4.593.990 Ft-tal nő, Celldömölk Város Önkormányzata által az óvoda működtetéséhez nyújtott hozzájárulás 4.593.990 Ft-tal csökken, a működési tartalék 4.593.990 Ft-tal nő.

Az önkormányzatok hozzájárulásai a Celldömölki Városi Óvoda óvodai feladataihoz ellátotti létszám alapján kerültek megállapításra a költségvetés készítésekor a Társulási Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően. A hozzájárulás összege 94.016 Ft/fő/év összegben került megállapításra. Az év közbeni többlettámogatásoknak köszönhetően a hozzájárulás összege 65.376 Ft/fő/évre lecsökkent, a társulásban részt vevő önkormányzatok ennyivel kevesebbet fizetnek egy óvodás után.

Az önkormányzatok hozzájárulásai ellátotti létszám arányosan az óvodához az alábbi összegekkel csökkennek:

Megnevezés	Összeg Ft
Celldömölk	-3.932.122
Kemeneskápolna	-19.093
Kemenesszentmárton	-38.187
Köcsk	-66.827
Mesteri	-143.200
Nemeskocs	-105.013
Tokores	-353.227
Összesen:	-4.657.669

A Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak átadott összeg 725.547 Ft-tal nő, Celldömölk Város Önkormányzata által az óvoda működtetéséhez nyújtott hozzájárulás 725.547-tal nő, a működési tartalék 725.547 Ft-tal csökken.

Népjóléti Szolgálat:

Szociális étkeztetés: 371.640 Ft

Házi segítségnyújtás: 1.966.200 Ft

Bölcsőde – felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása: 2.040.000 Ft

Bölcsőde – középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása: 1.704.000 Ft

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: 2.001.840 Ft

Gyermekétkeztetés bértámogatás: 72.900 Ft

Gyermekétkeztetési feladatok támogatása: 72.900 Ft

A Kemenesaljai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Társulásnak átadott összeggel, 2.074.740 Ft-tal csökken a Celldömölk Város Önkormányzata által a Népjóléti Szolgálat működtetéséhez nyújtott hozzájárulás, a működési tartalék nő ugyanekkora összeggel.

Az önköltség számítások itt is elvégzésre kerültek az októberi feladatalapú támogatás módosítás után. A házi segítségnyújtásnál az eredeti hozzájárulás összege 56.849 Ft/ellátott/év volt, a módosított összeg 0 Ft. A szociális étkeztetésnél az eredeti összeg 87.889 Ft/ellátott/év volt, a módosított összeg 60.618 Ft/ellátott/év. A kistelephelyek által fizetendő összeg 3.824.434 Ft-tal csökken.

A Kemenesaljai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Társulásnak átadott összeggel, 3.824.434 Ft-tal nő a Celldömölk Város Önkormányzata által a Népjóléti Szolgálat működtetéséhez nyújtott hozzájárulás, a működési tartalék csökken ugyanekkora összeggel.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet 2. §-a alapján a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő adózók 2021. február 25-ig nyilatkozatot adhattak be a NAV-on keresztül, melynek megtétele esetén a Htv. szerint bevallott adóelőleg 50 százalékát kell az egyes esedékességi időpontokban megfizetniük.

A veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021.(I.14.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdésben foglaltak alapján a kies iparüzési adóbevétel összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatást kapnak a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok.

A támogatás második részlete 41.197.868 Ft összegben az önkormányzat számlájára megérkezett. A működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások nőnek 41.197.868 Ft-tal, az iparüzési adó bevétel csökken ugyanekkora összeggel.

A Celldömölk és Környéke Intézményfenntartó Társulás helyi járatra érvényes bérleteket vásárolt az óvodások részére a Kemenesalja-Busz Kft-től 2021. szeptember - november hónapokra 134.200 Ft összegben. A fedezetet biztosítjuk a társulásnak a működési tartalék terhére 134.200 Ft összegben.

A Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szövetségének Vas Megyei Szervezete a Vas Megyei Területi Prima Díj rendezvény támogatásához 75.000 Ft támogatást kér a Képviselő-testülettől. A költségvetésben 50.000 Ft került betervezésre, a további 25.000 Ft-ot a működési tartalék terhére tudjuk biztosítani. A Képviselő-testület 61/2021.(XI.11.) számú határozatában jóváhagyta.

Celldömölk Város Önkormányzata a Borbarát körúton út, valamint partfal helyreállítása miatt nyújtott be vis maior pályázatot 2020. augusztus 28-án. 131.528.000 Ft támogatási összegre pályáztunk, a felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson belülről soron szerepel ez az összeg. A 2021. március 5-én kiadott támogatói okirat alapján 15.252 e Ft támogatást nyertünk.

A bevételi oldalon az önkormányzatok fejlesztési célú támogatása 15.252 e Ft-tal nő, a felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson belülről csökken 131.528 e Ft-tal. Kiadási oldalon a felújítás csökken 116.276 e Ft-tal.

Településrendezési terv továbbszámlázása megállapodás alapján:

Bevételi oldalon a közvetített szolgáltatás nő 950.000 Ft-tal, a kiszámlázott ÁFA pedig 256.500 Ft-tal, kiadási oldalon a közvetített szolgáltatás nő 950.000 Ft-tal, az ÁFA befizetés pedig 256.500 Ft-tal.

Többletbevételek után keletkezett ÁFA rendezése

Bevételi oldalon a saját bevétel (kiszámlázott ÁFA) nő 6.716.000 Ft-tal, kiadási oldalon a dologi kiadás (fizetendő ÁFA) nő ugyanekkora összeggel.

Balatonrendesi táboroztatás költségeinek átcsoportosítása

A táboroztató pedagógusok megbízási díjai, a táborozó gyermekek strandbelépője az önkormányzat költségvetéséből kerültek kifizetésre. Az ellátottak juttatásai soron kerültek tervezésre az ehhez kapcsolódó kiadások, bér, járulék és dologi sorokon pedig könyvelésre. Át kell csoportosítani a fedezetet.

Ellátottak juttatásai csökken 1.318.107 Ft, a bér nő 863.796 Ft-tal, a járulék nő 228.028 Ft-tal, a dologi kiadások nőnek 226.283 Ft-tal.

Az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőtől Kemenesaljai Szimfónia 30 tételben rendezvénysorozat lebonyolításához 7.500.000 Ft-ot nyert Celldömölk Város Önkormányzata. Bevételi oldalon a működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről nő 7.500.000 Ft-tal, kiadási oldalon a bér nő 237.500 Ft-tal, a járulék 85.476 Ft-tal, a dologi kiadások 7.177.024 Ft-tal.

A Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Közhasznú Kft.-től 3.000.000 Ft támogatás érkezett önkormányzati fenntartású kulturális intézmények támogatása jogcímen. A támogatásról a KMKK számol el, így átadjuk finanszírozásban a 3.000.000 Ft-ot a KMKK-nak.

A Képviselő-testület 57/2021.(XI.11.) számú határozatában döntött arról, hogy a Berzsenyi Dániel Gimnázium részére a jubileumi rendezvénysorozat lebonyolításához 200 e Ft támogatást biztosít a működési tartalék terhére.

A Képviselő-testület 58/2021.(XI.11.) számú határozatában döntött arról, hogy a Celldömölki Református Egyházközség részére a parókia karbantartásához, felújításához 200 e Ft támogatást biztosít a működési tartalék terhére.

A Képviselő-testület 59/2021.(XI.11.) számú határozatában döntött arról, hogy a Kresznerics Ferenc Könyvtári Kultúráért Alapítvány számára 1000 Ft támogatást biztosít, melynek fedezete az önkormányzat bér (100.000 Ft) és járulék (15.000 Ft) kiadásainak csökkenése. Hetényi József, a Városszépítő Munkacsoport tagja 2021. évi megbízási díját ajánlotta fel.