

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2021. szeptember 10-ei ülésére

Tárgy: Javaslát az önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Bódi Józsefné polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Szabina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdései szerint

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.


(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Szilaspogony Község Önkormányzatának a 180/2020. (XII. 30.) önkormányzati határozatával elfogadott 2021. évi munkatervében szerepel az önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2021. évi költségvetése módosításáról szóló rendelet-tervezetet az előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

Szilaspogony, 2021. szeptember 1.

Bódi Józsefné
Bódi Józsefné
polgármester



**Szilaspogony Község Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2021. (IX.)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a)-f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében foglalt táblázat „Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg” sora és „Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

“

<i>(Megnevezés</i>	<i>Működési célú</i>	<i>Felhalmozási célú</i>	<i>Összesen)</i>
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	55034	28016	83050
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	49780	0	49780

”

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében foglalt táblázat „KIADÁSI FŐÖSSZEG” sora és „BEVÉTELI FŐÖSSZEG” sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

“

<i>(Megnevezés</i>	<i>Működési célú</i>	<i>Felhalmozási célú</i>	<i>Összesen)</i>
KIADÁSI FŐÖSSZEG	55034	28016	83050
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	59333	23 717	83050

”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

(4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

(6) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.

3. §

Hatályát veszti Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet

- a) 1. mellékletében foglalt táblázat,
- b) 2. mellékletében foglalt táblázat,
- c) 3. mellékletében foglalt táblázat,
- d) 5. mellékletében foglalt táblázat,
- e) 6. mellékletében foglalt táblázat,
- f) 7. mellékletében foglalt táblázat.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bódi Józsefné
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Sz.	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti	Változás 06.30.	2021. évi módosított	Ssz.	2021. évi módosított	2021. évi eredeti	Változás 06.30.	2021. évi módosított
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	15 291	0	15 291	1.	15 291	13 619	10 316	23 935
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	13 644	0	13 644	2.	13 644	1 922	764	2 686
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	3.	0	17 401	579	17 980
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	24	24	4.	24	4 493	0	4 493
e.	Elszámolásból származó bevételek (2020. évi besz.)	0	15	15	5.	15	4 439	0	4 439
1.	Működési célú állami támogatások (a-e)	28 935	39	28 974	6.	28 974	0	0	0
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	2 340	0	2 340	7.	2 340	0	0	0
3.	Működési bevételek	3 973	568	4 541	8.	4 541	1 157	143	1 300
	KIADÁSOK								
	Személyi juttatások			15 291	1.	15 291	13 619	10 316	23 935
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló			13 644	2.	13 644	1 922	764	2 686
	Dologi kiadások			0	3.	0	17 401	579	17 980
	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	4.	24	4 493	0	4 493
	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülrre			0	5.	15	4 439	0	4 439
	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre			28 935	6.	28 974	0	0	0
	Működési célú finanszírozási kiadások			2 340	7.	2 340	0	0	0
	Elvonások, befizetések			3 973	8.	4 541	1 157	143	1 300

4. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 382	11 400	13 782 9.	2020. évre vonatkozó visszafizetés	0	201	201
5. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0				
6. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0				
I. Tárgyévi működési bevételek	37 630	12 007	49 637	I. Tárgyévi működési kiadások	43 031	12 003	55 034
7. Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 553	0	9 553				
8. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	143	143				
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 183	12 150	59 333	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	43 031	12 003	55 034
9. Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0 10.	Beruházások	6 092	147	6 239

2. melléklet

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

KIEMELT ELŐÍRÁNYZATOK													adatok e Ft-ban			
KIADÁSOK																
Sz. s.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	Személyi illetmény	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadás	Elliátottak juttatásai		Egyéb működési kiadás		Működési összesen	Beruházás		Egyéb fejlesztési kiadás	Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN
			eredeti	módosított		eredeti	módosított	eredeti	módosított		eredeti	módosított		eredeti	módosított	
I.	TÁRSULÁS KERETÉBEN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK									0						0
1.	Cseredi Gesztenyékert Óvoda Intézményfenntartó Társulása									0						0
II	IGAZGATÁSI FELADATOK	7 657	1 184	1 836	1 875					10 677	3 810	3 620		3 810	14 487	14 336
II I.	NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	3 602	532	2 755	2 755	0	0	0	0	6 889	7 109	0	0	0	6 889	7 109

1.	Falugondnoki szolgálat	3 602	3 822	532 532	1 597 2	1 597											0	0	5 731	5 951
2.	Közművelődés, faluház				1 158	1 158											0	0	1 158	1 158
IV	EGYÉB FELADATOK	2 360	12 456	206 970	12 13 350 810	12 13 350	4 493 4 493	5 596 5 940	25 465	37 209	2 282	2 619	21 777	21 777	24 059	24 396	49 524	61 605		
1.	Köztemető fenntartás				153	153			153	153					0	0	0	153	153	
2.	Egyéb ingatlan hasznosítás				1 350	1 265			1 350	1 265					0	0	0	1 350	1 265	
3.	Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	2 000	12 096	155 919	580	1 120			2 735	14 135					0	0	0	2 735	14 135	
4.	Start munka								0	0					0	0	0	0	0	
5.	Közutak, hidak üzemeltetése				77	77			77	77					0	0	0	77	77	
6.	Hulladék kezelés				89	89			89	89					0	0	0	89	89	
7.	Víztermelés, kezelés				2 807	2 807			2 807	2 807					0	0	0	2 807	2 807	
8.	Közüvilágítás				1 747	1 747			1 747	1 747					0	0	0	1 747	1 747	
9.	Zöldterület kezelés				1 243	1 243			1 243	1 243		337			0	337	0	1 243	1 580	

10 Város-, községgazdálko- dás										392	392					0	0	392	392
11 Háziorvosi alapelítés										89	89					0	0	89	89
12 Könyvállomány gyarapítás										228	228					0	0	228	228
13 Könyvtári szolgáltatás	360	360	51	51	390	390				801	801	342	342			342	342	1 143	1 143
14 Szociális étkeztetés					0	0				0	0					0	0	0	0

''

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Sorszám	Feladatok megnevezése	Kiemelt előirányzatok												adatok e Ft-ban			
		Állami támogatás	Közhat. bevétel	Működési bevétel	Működési célú átvett	Pénzmaradvány, hitel	Működés összesen	Fejlesztési célú bev.	Pénzmaradv.	Fejlesztés összesen	BEVÉTEL ÖSSZESEN						
		eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.
I.	IGAZGATÁSI FELADATOK	8 879	8 903	27 595	9 553 9 553	0 0	18 459 19 051	23 717 23 717	0 0	23 717 23 717	42 176 42 768						
II	NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	4 479	4 479	0 0	0 0	0 0	4 479 4 479	0 0	0 0	0 0	4 479 4 479						
1.	Falugondnoki szolgálat	4 479	4 479				4 479 4 479			0 0	4 479 4 479						
2.	Közművelődés, faluház						0 0			0 0	0 0						
II I.	EGYÉB FELADATOK	15 577	15 592	2 2 3 3 34 0 0	34 34 34 94 946 382 782	13 782	24 245 35 803	0 0	143 143 0 0	24 245 35 803	24 245 35 803	0 0	0 0	0 0	24 245 35 803		

1. Köztemető fenntartás	147	147																0	0	0	147	147	
2. Egyéb ingatlan hasznosítás																			0	0	2 146	2 146	2 146
3. Hosszabb idejű közfoglalkoztatás								90	11 490										0	0	90	11 490	11 490
4. Start munka																			0	0	0	0	0
5. Kőutak, hidak üzemeltetése																			0	0	733	733	733
6. Hulladék kezelés																			0	0	0	0	0
7. Víztermelés, kezelés								1 1 2 2 292											0	0	4 092	4 092	4 092
8. Közvilágítás																					1 746	1 746	1 746
9. Zöldterület kezelés																					1 516	1 516	1 516
10. Város, községgazdálkodás																					0	0	0
11. Könyvtári szolgáltatás																					2 270	2 270	2 270
12. Szociális étkezés																					0	0	0

13	Intézményen kívüli szüneti étkeztetés	538	538															0	0	538	538	
14	Egyéb szociális ellátás	8 627	8 627															0	0	8 627	8 627	
15	Szafeladatra nem sorolható bevételek			2 2 340 340														0	0	2 340	2 340	
16	Önk. Elszámolásai kp-j ktg. vetéssel		15															0	0	0	15	
17	Államháztartáson belüli megelőlegezés											143						0	0	0	143	
	MINDÖSSZESEN	28 935	28 974	2 2 3 34 34 97 0 0 3	4 2	13 9 553 9 696 47 183 59 333	0	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	70 900	83 050
	ebből:																					
A.	Kötelező önkormányzati feladatok	28 935	28 974	2 2 3 34 34 97 0 0 3	4 2	13 9 553 9 696 47 183 59 333	0	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	70 900	83 050
	MINDÖSSZESEN	28 935	28 974	2 2 3 34 34 97 0 0 3	4 2	13 9 553 9 696 47 183 59 333	0	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	23 717	70 900	83 050

4. melléklet

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

MEGNEVEZÉS	2021.		2021.		2021.		adatok e Ft-ban		
	eredeti	módosítás	módosított	módosítás	módosított	számított	számított	2022.	2023.
I. BERUHÁZÁSOK									
1. Könyvtár eszköz beszerzés	342	0	342	0	342				
2. Településrendezés	3 810	-243	3 567		3 567				
3. Magyar Falu Program-Urnafal	1 940	0	1 940		1 940				
4. Teafőző vásárlása	0	16	16		16				
5. Mikróhullámú sütő vásárlása	0	37	37		37				
6. Benzines ágnyeső vásárlása	0	190	190		190				
7. Lombszívó-szeccskázó vásárlása	0	147	147		147				
ÖSSZESEN	6 092	147	6 239		6 239				
II. FELÚJÍTÁSOK									
8. Magyar Falu Program - Óvodafejlesztés	21 777	0	21 777		21 777				

ÖSSZESEN	21 777	0	21 777	
MINDÖSSZESEN	27 869	147	28 016	

”

ÁLLAMTULAJDONOS VÁLLALKOZÁSOK

5. melléklet

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Támogatások	2412	2412	2412	2412	2412	2436	2412	2412	2412	2412	2412	2418	28974
2. Közhatalmi bevételek			1170							1170			2340
3. Működési bevételek							2270					2271	4541
4. Műk.c.átvett pénzeszköz	1148	1148	1154	1148	1148	1148	1148	1148	1148	1148	1148	1148	13782
5. Felh.c. átvett pénze.													0
6. Fejlesztési bevételek													
7. Előző évi pénzm.	33270												33270
8. Hitel													0

9. Államháztartás on belüli megelőlegezés																					143
Bevételek összesen	36830	3560	4879	3560	3560	3584	5830	3560	3560	3560	4730	3560	5837	3560	5837	83050					
Kiadások																					
10. Működési kiadások	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4584	4586	4584	4586	55010					
11. Fejlesztési kiadások			460	4285		1867							21404		21404	28016					
12. Fejlesztési kiad.																0					
13. Adósság szolgálat																0					
14. Tartalék felhaszn.																0					
15. Hulladékrekultiváció																0					
Kiadás összesen	4584	4584	5044	8869	4584	6451	4584	4584	4584	4584	4584	25990	4584	4584	25990	83026					

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Ssz.	BEVÉTELEK	2021.	2022.	2023.	2024.	Ssz.	KIADÁSOK	2021.	2022.	2023.	2024.
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	15 291	15 520	15 753	15 989	1.	Személyi juttatások	23 935	24 294	24 658	25 028
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	13 644	13 849	14 056	14 267	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló	2 686	2 726	2 767	2 809
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	3.	Dologi kiadások	17 980	18 250	18 523	18 801
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	24	24	25	25	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 493	4 560	4 629	4 698
e.	Elszámolásból származó bevételek (2020. évi besz.)	15	0	0	0	5.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	4 439	4 506	4 573	4 642
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	28 974	29 393	29 834	30 282	6.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	2 340	2 375	2 411	2 447	7.	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0

3. Működési bevételek	4 541	4 609	4 678	4 748 8.	Elvonások befizetések	1 300	1 320	1 339	1 359
4. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 782	13 989	14 199	14 412 9.	2020. évre vonatkozó visszafizetés	201	204	207	210
5. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0					
6. Működési célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	I. Tárgyévi működési kiadások	55 034	55 655	56 490	57 338
I. Tárgyévi működési bevételek									
	49 637	50 366	51 122	51 889					
7. Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 553	9 696	9 842	9 989					
8. Államháztartáson belüli megelőlegezés	143	0	0	0					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	59 333	60 063	60 964	61 878	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	55 034	55 655	56 490	57 338

8.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	10.	Beruházások	6 239	6 333	6 428	6 524
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	11.	Felújítások	21 777	22 104	22 435	22 772
10.	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	12.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0
										13.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		28 016	28 436	28 863	29 296
11	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	23 717	24 029	24 389	24 755										
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		23 717	24 029	24 389	24 755					FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		28 016	28 436	28 863	29 296
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		83 050	84 092	85 353	86 633					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		83 050	84 092	85 353	86 633

Részletes indokolás

1. §

Szilaspogony Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2021. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – került sor.

Az önkormányzat 2021. évi bevételi és kiadási főösszege **83 050 ezer Ft-ra** módosult.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 12 150 ezer Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK	Összeg ezer Ft- ban	KIADÁSI JOGCÍMEK	Összeg ezer Ft- ban
I. Működési célú központosított előirányzatok		I. Működési célú központosított előirányzatok	
Elszámolásból származó bevételek (2020. évi beszámoló alapján szűnidei gyerekekéztetés)	15	2020. évi beszámoló alapján visszafizetett támogatás	201
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	24		
II. Saját hatáskörben végrehajtott előir.változás		II. Saját hatáskörben végrehajtott előir.változás	
Működési bevételek	568	Személyi juttatások (falugondnok megbízási díj, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás)	10 316
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás)	764
Államháztartáson belüli megelőlegezés	143	Dologi kiadások	579
		Elvonások, befizetések	143
		Beruházások	147
BEVÉTELEK NÖVEKEDÉSE ÖSSZESEN	12 150	KIADÁSOK NÖVEKEDÉSE ÖSSZESEN	12 150
BEVÉTEL FŐÖSSZEG	83 050	KIADÁS FŐÖSSZEG	83 050

2. §

A módosított melléletek felsorolását tartalmazza

3. §

Hatályon kívül helyezett melléletek felsorolását tartalmazza.

4. §

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.