

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2021. november 16. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat 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.

Cered, 2021. november 9.


Bódi Józsefné
polgármester



Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. (.....) 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:

"

(Magnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen)
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	58655	41889	100544
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	53401	13873	53401

"

(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:

"

(Magnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen)
KIADÁSI FŐÖSSZEG	58655	41889	100544
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	62954	37590	100544

"

2. §

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

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

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

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

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

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

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Bódi Józsefné
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

TERVEZET

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

Ssz.	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti	Változás 06.30.	Változás 09.30.	2021. évi módosított	2021. évi eredeti	Változás 06.30.	Változás 09.30.	2021. évi módosított
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	15 291	0	0	15 291	13 619	10 316	0	23 935
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	13 644	0	238	13 882	1 922	764	0	2 686
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	17 401	579	3 601	21 581
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	24	1 788	1 812	4 493	0	0	4 493
e.	Elszámolásból származó bevételek (2020. évi besz.)	0	15	0	15	4 439	0	0	4 439
1.	Működési célú állami támogatások (a-e)	28 935	39	2 026	31 000	0	0	0	20
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	2 340	0	0	2 340	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	3 973	568	99	4 640	1 157	143	0	1 300
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 382	11 400	1 496	15 278	0	201	0	201
5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6.	Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0	0				

I. Tárgyévi működési bevételek		37	12	3 621	53 258	I. Tárgyévi működési kiadások		43 031	12	3 621	58 655
		630	007						003		
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 553	0	0	9 553						
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	143	0	143						
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		47	12	3 621	62 954	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		43 031	12	3 621	58 655
		183	150						003		
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	13 873	13 873	10	Beruházások	6 092	147	13 873	20 112
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	11	Felújítások	21 777	0	0	21 777

1.	Köztemető fenntartás									153	153						0	0	153	153
2.	Egyéb ingatlan hasznosítás									1 350	1 350	1 265					0	0	1 350	1 265
3.	Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	2 000	12 155 096	919	580	1				2 735	14 135						0	0	2 735	14 135
4.	Start munka									0	0						0	0	0	0
5.	Közutak, hidak üzemeltetése				77	77				77	77						0	0	77	77
6.	Hulladék kezelés				89	89				89	89						0	0	89	89
7.	Víztermelés, kezelés				2 807	2 807				2 807	2 807						0	0	2 807	2 807
8.	Közüvilágítás				1 747	1 747				1 747	1 747						0	0	1 747	1 747
9.	Zöldterület kezelés				1 243	1 243				1 243	1 243				337		0	337	1 243	1 580
10.	Város-, községgazdálkodás				392	403				392	403						0	0	392	403
11.	Háziorvosi alapellátás				89	89				89	89						0	0	89	89
12.	Könyvtárolomány gyarapítás				228	228				228	228						0	0	228	228
13.	Könyvtári szolgáltatás	360	360	51	51	390	408			801	819	342	342			342	342	1 143	1 161	
14.	Szociális étkeztetés				0	0				0	0						0	0	0	0
Szs.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK																		
		KIADÁSOK																		

		Személyi illetmény		Munkaadót terh. járul.		Dologi kiadás		Ellátottak juttatásai		Egyéb műk. kiadás		Működés összesen		Beruházás		Egyéb fejlesztési kiadás		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN	
		eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.	eredeti	mód os.
15.	Óvodai nevelés, ellátás		521	521								521	521					0	0	521	521
16.	Támogatási célú finansz. műv.					4 439	4 459					4 439	4 459					0	0	4 439	4 459
17.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés		539	777								539	777					0	0	539	777
18.	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások		717	717								717	717					0	0	717	717
19.	Egyéb szociális és pénzügyi ellátások		1 788	1 493	4 493	4 493						4 493	6 281					0	0	4 493	6 281
20.	Elszámolások a központi költségvetéssel					1 157	1 501					1 157	1 501					0	0	1 157	1 501
21.	Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése pályázat		1 608	1 608								1 608	608					0	0	1 608	1 608
22.	Magyar Falu Program - Temetőinfrastruktúra		60	60								60	60			1 940	1 940			2 000	2 000
23.	Magyar Falu Program - Óvodafejlesztés		220	220								220	220					21 777	21 777	21 997	21 997
24.	Magyar Falu Program - Közterület karbant. Eszközbeszerzés		0	85								0	85					0	0	0	85
25.	Magyar Falu Program - Falugondnoki busz beszerzése		0	496								0	496					0	13 873	0	14 369

		13	23	1	2	17	21	4	4	5 596	5 960	43	58	6	20	21	21	27 869	41 889	70 900	100
		619	935	922	686	401	581	493	493			031	655	092	112	777	777				544
A.	Kötelező önkormányzati feladatok	13	23	1	2	17	21	4	4	5 596	5 960	43	58	6	20	21	21	27 869	41 889	70 900	100
		619	935	922	686	401	581	493	493			031	655	092	112	777	777				544
	MINDÖSSZESEN	13	23	1	2	17	21	4	4	5 596	5 960	43	58	6	20	21	21	27 869	41 889	70 900	100
		619	935	922	686	401	581	493	493			031	655	092	112	777	777				544

"

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

FELADATOK MEGNEVEZÉSE		KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK												adatok e Ft-ban	
		BEVÉTELEK													
Szs.		Állami támogatás	Közhat. bevétel	Működési bevétel	Működési célú átvett	Pénzmaradvány, hitel	Működési összesen	Fejlesztési célú bev.	Pénzmaradv.	Fejlesztés összesen		BEVÉTEL ÖSSZESEN			
										eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
I.	IGAZGATÁSI FELADATOK	8 879	0	27 694		9 553	9 18		23 717	23 717	23 717	42 867			
II.	NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	4 479	0	0	0	0	4 479	0	0	0	0	5 479			
1.	Falugondnoki szolgálat	4 479					4 479			0	0	4 479			
2.	Közművelődés, faluház				1 000		0	1 000		0	0	1 000			
III.	EGYÉB FELADATOK	15 577	2 340	3 946	2 382	0 278	24 325	0 873	0	0	0	24 245			
1.	Köztetető fenntartás	147					147			0	0	147			

2.	Egyéb ingatlan hasznosítás											2 146	2 146	0	0	2 146	2 146
3.	Hosszabb idejű közfoglalkoztatás				90	11 490						90	11 490	0	0	90	11 490
4.	Start munka											0	0	0	0	0	0
5.	Közutak, hidak üzemeltetése	733	733									733	733	0	0	733	733
6.	Hulladék kezelés											0	0	0	0	0	0
7.	Víztermelés, kezelés				1	1	2	2				1	1	0	0	4	4
					800	800	292	292				800	092	0	0	092	092
8.	Közüvilágítás	1 746	1 746									1	1	0	0	1	1
												746	746	0	0	746	746
9.	Zöldterület kezelés	1 516	1 516									1	1	0	0	1	1
												516	516	0	0	516	516
10.	Város-, községgazdálkodás											0	0	0	0	0	0
11.	Könyvtári szolgáltatás	2 270	2 270									2	2	0	0	2	2
												270	270	0	0	270	270
12.	Sociális étkezés											0	0	0	0	0	0
13.	Intézményen kívüli szüneti étkeztetés	538	776									538	776	0	0	538	776
14.	Egyéb szociális ellátás	8 627	10 415									8	10	0	0	8	10
												627	415	0	0	627	415
15.	Szakfeladatra nem sorolható bevételek			2 340	2 340							2	2	0	0	2	2
												340	340	0	0	340	340

16.	Önk. Elszámolásai kp-i ktg. vetéssel									15										0	0	0	0	15
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezés																			143	0	0	0	143
18.	Magyar Falu Program - Falugondnoki busz beszerzése								496											0	496	0	13	14 369
	MINDÖSSZESEN	28 935	31 000	2 340	2 340	3 973	4 640	2 382	15 278	9 553	9 696	47 183	62 954	0 873	13 873	23 717	23 717	23 717	23 717	37 590	37 590	70 900	100 544	
	ebből:																							
A.	Kötelező önkormányzati feladatok	28 935	31 000	2 340	2 340	3 973	4 640	2 382	15 278	9 553	9 696	47 183	62 954	0 873	13 873	23 717	23 717	23 717	23 717	37 590	37 590	70 900	100 544	
	MINDÖSSZESEN	28 935	31 000	2 340	2 340	3 973	4 640	2 382	15 278	9 553	9 696	47 183	62 954	0 873	13 873	23 717	23 717	23 717	23 717	37 590	37 590	70 900	100 544	

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI TERVEZETT FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI FELADATAI

MEGNEVEZÉS	2021.		2021. módosítás	2021. módosított	adatok e Ft-ban	
	eredeti	2021. módosított			2022. számított	2023. számított
I. BERUHÁZÁSOK						
1. Könyvtár eszköz beszerzés	342	0	342			
2. Településrendezés	3 810	-243	3 567			
3. Magyar Falu Program-Urnafal	1 940	0	1 940			
4. Teafőző vásárlása	0	16	16			
5. Mikrohullámú sütő vásárlása	0	37	37			
6. Benzines ágnyeső vásárlása	0	190	190			
7. Lombszívó-szecskaó vásárlása	0	147	147			
8. Magyar Falu Program - Falugondnoki busz beszerzése	0	13 873	13 873			
ÖSSZESEN	6 092	14 020	20 112			
II. FELÚJÍTÁSOK						

9. Magyar Falu Program - Óvodafejlesztés	21 777	0	21 777		
ÖSSZESEN	21 777	0	21 777		
MINDÖSSZESEN	27 869	14 020	41 889		

"

FORGALOM

Szilaspogony Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Támogatások	2412	2412	2412	2412	2412	2436	2749	2749	2749	2749	2749	2759	31000
2. Közhatalmi bevételek			1170							1170			2340
3. Működési bevételek							2369					2271	4640
4. Műk.c.átvett pénzeszköz	1148	1148	1154	1148	1148	1148	1148	1148	1644	1148	2148	1148	15278
5. Felh.c. átvett pénze.									13873				13873
6. Fejlesztési bevételek													
7. Előző évi pénzm.	33270												33270
8. Hitel													0
9. Államháztartáson belüli megelőlegezés			143										143

Bevételek összesen	368	3560	4879	3560	3560	3584	6266	3897	18266	5067	4897	6178	100544
	30												
Kiadások													
10. Működési kiadások	4584	4584	4584	4584	4584	4584	5192	5192	5192	5192	5192	5191	58655
11. Felújítási kiadások			460	4285		1867						21404	28016
12. Fejlesztési kiad.											13873		13873
13. Adósság szolgálat													0
14. Tartalék felhaszn.													0
15. Hulladékrekultiváció													0
Kiadás összesen	458	4584	5044	8869	4584	6451	5192	5192	5192	5192	19065	26595	100544
	4												
Egyenlegek (havi)													0
záró pénzáll.)	3224	31222	31057	25748	24724	21857	22931	21636	34710	34585	20417	0	0
	6												

Szilaspogony Község Önkormányzata 2021., 2022., 2023., 2024. évi költségvetési mérlege

Ssz.	BEVÉTELEK	2021.	2022.	2023.	2024. S	2021.	2022.	2023.	2024.	
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	15 291	15 520	15 753	15 989	1	23 935	24 294	24 658	25 028
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	13 882	14 090	14 302	14 516	2	2 686	2 726	2 767	2 809
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	3	21 581	21 905	22 233	22 567
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	1 812	1 839	1 867	1 895	4	4 493	4 560	4 629	4 698
e.	Elszámolásból származó bevételek (2020. évi besz.)	15	0	0	0	5	4 439	4 506	4 573	4 642
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	31 000	31 450	31 922	32 401	6	20	20	21	21
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	2 340	2 375	2 411	2 447	7	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	4 640	4 710	4 780	4 852	8	1 300	1 320	1 339	1 359
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 278	15 507	15 740	15 976	9	201	204	207	210
5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0					

6.	Működési célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	I. Tárgyévi működési kiadások	58 655	59 331	60 221	61 124
I. Tárgyévi működési bevételek												
		53 258	54 042	54 852	55 675							
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												
		62 954	63 738	64 694	65 665	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						
		62 954	63 738	64 694	65 665							
8.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 873	14 081	14 292	14 507	1	Beruházások	20 112	20 414	20 720	21 031	
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	1	Felújítások	21 777	22 104	22 435	22 772	
10.	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0	1	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0	
		0	0	0	0	1	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	

II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		13 873	14 081	14 292	14 II. Tárgyévi fejlesztési kiadások	41 889	42 517	43 155	43 802
					507				
11.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	23 717	24 029	24 389	24 755				
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		37 590	38 110	38 682	39 262	41 889	42 517	43 155	43 802
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		100 544	101 848	103 376	104 927	100 544	101 848	103 376	104 927

''

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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 **100 544 ezer Ft-ra** módosult.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 17 494 ezer Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK	Összeg ezer Ft- ban	KIADÁSI JOGCÍMEK	Összeg ezer Ft- ban
I. Működési célú központosított előirányzatok			
Szünidei gyermekétkeztetés	238		
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (szociális célú tüzelőanyag támogatás)	1 788		
I. Működési célú központosított előirányzatok			
II. Saját hatáskörben végrehajtott előir.változás			
Működési bevételek	100	Dologi kiadások	3 601
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 495	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	20
Magyar Falu Program – Falugondnoki kisbusz támogatás	13 873	Magyar Falu Program – Falugondnoki kisbusz beszerzése	13 873
BEVÉTELEK NÖVEKEDÉSE ÖSSZESEN	17 494	KIADÁSOK NÖVEKEDÉSE ÖSSZESEN	17 494
BEVÉTEL FŐÖSSZEG	100 544	KIADÁS FŐÖSSZEG	100 544

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelethez kapcsolódóan módosított mellékleteket tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza