

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2022. április 26. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Bódi Józsefné polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Szabó Dorottya 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.”

A jegyző a rendelet tervezetét elkészítette.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez csatolt rendelet tervezetét vitassa meg, és fogadja el.

Cered, 2022. április 21.


Bódi Józsefné
polgármester



Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../... (...) 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 hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a)-f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében foglalt táblázat „Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg” sora, „Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg” sora, „Tárgyévi költségvetési hiány összege” sora, „Előző évi pénzmaradvány igénybevétele” sora, „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>
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	66286	40703	106989
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	59703	13873	73576
Tárgyévi költségvetési hiány összege	6583	26830	33413
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6583	26830	33413
KIADÁSI FŐÖSSZEG	66286	40703	106989
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	66286	40703	106989

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 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.	Változás 12.31.	2021. évi módosított	2021. évi eredeti	Változás 06.30.	Változás 09.30.	Változás 12.31.	2021. évi módosított
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	15 291	0	0	25	15 316	13 619	10 316	0	297	24 232
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	13 644	0	238	516	14 398	1 922	764	0	96	2 782
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	0	17 401	579	3 601	6 038	27 619
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	24	1 788	25	1 837	4 493	0	0	1 200	5 693
e.	Elszámolásból származó bevételek (2020. évi besz.)	0	15	0	0	15	0	0	0	0	4 439
1.	Működési célú állami támogatások (a-e)	28 935	39	2 026	566	31 566	0	0	20	0	20
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	2 340	0	0	136	2 476	0	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	3 973	568	99	57	4 697	0	0	0	201	201
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 382	11 400	1 496	5 686	20 964	0	201	0	-201	0
5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	1 157	143	0	0	1 300
6.	Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Tárgyévi működési bevételek	37 630	12 007	3 621	6 445	59 703	43 031	12 003	3 621	7 631	66 286
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 553	0	0	-3 113	6 440					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	143	0	0	143					
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 183	12 150	3 621	3 332	66 286	43 031	12 003	3 621	7 631	66 286

9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	13 873	0	13 873	10.	Beruházások	6 092	147	13 873	-1 200	18 912
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	11.	Felújítások	21 777	0	0	0	21 777
11.	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0	0	12.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0
							13.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	14	14
II.: Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	0	13 873	0	13 873	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		27 869	147	13 873	-1 186	40 703
12.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	23 717	0	0	3 113	26 830							
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		23 717	0	13 873	3 113	40 703	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		27 869	147	13 873	-1 186	40 703
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		70 900	12 150	17 494	6 445	106 989	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		70 900	12 150	17 494	6 445	106 989

32

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

S Z S	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK KIADÁSOK																						
		Személyi illetmény		Munkaad.terh. járul.		Dologi kiadás		Ellátottak juttatásai		Egyéb műk. kiadás		Működés összesen		Beruházás		Egyéb fejlesztési kiadás		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN				
		eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	
	I TÁRSULÁS KERETÉBEN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK																					0		
	1 Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása																						0	
	I IGAZGATÁSI FELADATOK	7 657	7 657	1 184	1 234	1 836	1 922																	
	I NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	3 602	4 119	532	578	2 755	3 758	0	0	0	0	6 889	8 455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 889	8 455
	1 Falugondnoki szolgálat	3 602	4 119	532	578	1 597	1 597					5 731	6 294										5 731	6 294
	2 Közművelődés, faluház					1 158	2 161					1 158	2 161										1 158	2 161
	I EGYÉB FELADATOK	2 360	12 456	206	970	12 810	21 939	4 493	5 693	5 596	5 940	25 465	46 998	2 282	16 492	21 777	21 791	24 059	38 283	49 524	85 281			
	1 Köztisztviselői fenntartás					153	153					153	153										153	153
	2 Egyéb ingatlan hasznosítás					1 350	1 265					1 350	1 265					0	0	0	0		1 350	1 265
	3 Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	2 000	12 096	155	919	580	1 120					2 735	14 135									2 735	14 135	

4	Start munka												0				0			0	0	0
5	Közutak, hidak üzemeltetése			77	77					77	77							0		77	77	77
6	Hulladékok kezelése			89	89					89	89							0		89	89	89
7	Víztermelés, kezelés			2 807	8 740					2 807	8 740							0		2 807	8 740	8 740
8	Közvilágítás			1 747	1 747					1 747	1 747							0		1 747	1 747	1 747
9	Zöldterületi kezelés			1 243	1 243					1 243	1 243							337		1 243	1 580	1 580
1	Város-, községgazdálkodás			392	403					392	403							0		392	403	403
1	Háziorvosi alapellátás			89	89					89	89							0		89	89	89
1	Könyvtárellátás			228	228					228	228							0		228	228	228
1	Könyvtári szolgáltatás	360	360	51	408					801	819							342		1 143	1 161	1 161
1	Szociális étkeztetés			0	0					0	0							0		0	0	0

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

FELADATOK MEGNEVEZÉSE	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK													
	BEVÉTELEK													
	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.	eredeti módos.	eredeti módos.					
IGAZGATÁSI FELADATOK	8 879	8 903	27	751	9 553	6 440	18 459	16 094	23 717	26 830	42 176	42 924		
NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	4 479	4 776	0	0	0	0	4 479	5 776	0	0	4 479	5 776		
Falugondnoki szolgálat	4 479	4 776					4 479	4 776			4 479	4 776		
Közművelődés, faluház							0	1 000			0	1 000		
EGYÉB FELADATOK	15 577	17 887	2 340	3 946	0	143	24 245	44 416	0	0	13 873	58 289		
Köztemető fenntartás	147	147					147	147			0	147		
Egyéb ingatlan hasznosítás			2 146	2 146			2 146	2 146			0	2 146		
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás				90	11 400		90	11 400			0	11 400		
Start munka							0	0			0	0		
Közutak, hidak üzemeltetése	733	733					733	733			0	733		
Hulladék kezelés							0	0			0	0		
Víztermelés, kezelés			1 800	1 800	2 292	8 068	4 092	9 868			0	9 868		
Közvilágítás	1 746	1 746					1 746	1 746			0	1 746		
Zöldterület kezelés	1 516	1 516					1 516	1 516			0	1 516		
Város-, községgazdálkodás							0	0			0	0		
Könyvtári szolgáltatás	2 270	2 270					2 270	2 270			0	2 270		
Szociális étkezés							0	0			0	0		
Intézményen kívüli szünidei étkeztetés	538	1 045					538	1 045			0	1 045		

Egyéb szociális ellátás	8 627	10 415															0	0	8 627	10 415
Szaktfeladatra nem sorolható bevételek			2	2 476													0	0	2 340	2 476
Önk. Elnökségek kpt- i ktg. vetéssel		15															0	0	0	15
Államháztartáson belüli megelőlegezés												143					0	0	0	143
Magyar Falu Program - Falugondnoki busz beszerzése								496									0	13 873	0	14 369
MINDÖSSZESEN	28 935	31 566	2	2 476	3 973	4 697	2 382	20 964	9 553	6 583	47 183	66 286	0	13 873	23 717	26 830	23 717	40 703	70 900	106 989
ebből:			340																	
Kötelező önkormányzati feladatok	28 935	31 566	2	2 476	3 973	4 697	2 382	20 964	9 553	6 583	47 183	66 286	0	13 873	23 717	26 830	23 717	40 703	70 900	106 989
MINDÖSSZESEN	28 935	31 566	2	2 476	3 973	4 697	2 382	20 964	9 553	6 583	47 183	66 286	0	13 873	23 717	26 830	23 717	40 703	70 900	106 989

32

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI TERVEZETT FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI FELADATAI

MEGNEVEZÉS	2021.		2021. módosítás	2021. módosított	2022. számított	2023. számított
	eredeti					
I. B E R U H Á Z Á S O K						
1. Könyvtár eszköz beszerzés	342		0	342		
2. Településrendezés	3 810		-1 443	2 367		
3. Magyar Falu Program-Urnafal	1 940		0	1 940		
4. Teafőző vásárlása	0		16	16		
5. Mikrohullamú sütő vásárlása	0		37	37		
6. Benzines ágyas vásárlása	0		190	190		
7. Lombszívó-szeccskázó vásárlása	0		147	147		
8. Magyar Falu Program - Falugondnoki busz beszerzése	0		13 873	13 873		
ÖSSZESEN	6 092		12 820	18 912		
II. F E L Ú J Í T Á S O K						
9. Magyar Falu Program - Óvodafejlesztés	21 777		0	21 777		
ÖSSZESEN	21 777		0	21 777		
III. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ						
	0		14	14		
ÖSSZESEN	0		14	14		
MINDÖSSZESEN	27 869		12 834	40 703		

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	3315	2759	31566
2. Közhatalmi bevételek			1170							1170		136	2476
3. Működési bevételek							2369				57	2271	4697
4. Műk.c.átvett pénzeszköz	1148	1148	1154	1148	1148	1148	1148	1148	1644	6834	2148	1148	20964
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	36830	3560	4879	3560	3560	3584	6266	3897	18266	10753	5520	6314	106989
Kiadások													
10. Működési kiadások	4584	4584	4584	4584	4584	4584	5192	5192	5192	7736	7735	7735	66286
11. Felújítási kiadások			460	4285		1867					13873	20218	26830
12. Fejlesztési kiad.													13873
13. Adósság szolgálat													0
14. Tartalék felhaszn.													0
15. Hulladékrehabilitáció													0
Kiadás összesen	4584	4584	5044	8869	4584	6451	5192	5192	5192	7736	21608	27953	106989
Egyenlegek (havi záró pénzáll.)	32246	31222	31057	25748	24724	21857	22931	21636	34710	37727	21639	0	0

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

Ssz.	BEVÉTELEK	2021.	2022.	2023.	2024.	Ssz.	KIADÁSOK	2021.	2022.	2023.	2024.
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	15 316	15 546	15 779	16 016	1.	Személyi juttatások	24 232	24 595	24 964	25 339
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	14 398	14 614	14 833	15 056	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 782	2 824	2 866	2 909
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	3.	Dologi kiadások	27 619	28 033	28 454	28 881
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	1 837	1 865	1 893	1 895	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 693	5 778	5 865	5 953
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)	31 566	32 024	32 505	32 966	6.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülről	20	20	21	21
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	2 476	2 513	2 551	2 589	7.	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	4 697	4 767	4 839	4 912	8.	Elvonások befizetések	201	204	207	210
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 964	21 278	21 598	21 922	9.	2020. évre vonatkozó visszafizetés	0	0	0	0
5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	10.	Államháztartási megelőlegezés visszafizetés	1 300	1 320	1 339	1 359
6.	Működési célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0						
I. Tárgyévi működési bevételek		59 703	60 583	61 492	62 389	I. Tárgyévi működési kiadások		66 286	67 280	68 289	69 314
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	6 440	6 537	6 635	6 734						
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	143	0	0	0						
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		66 286	67 120	68 127	69 123	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		66 286	67 280	68 289	69 314
8.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 873	14 081	14 292	14 507	10.	Beruházások	18 912	19 196	19 484	19 776
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	11.	Felújítások	21 777	18 740	19 020	19 281
10.	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0	12.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0
						13.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	14	14	14	15
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		13 873	14 081	14 292	14 507	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		40 703	37 950	38 518	39 072
11.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	26 830	24 029	24 389	24 755						

FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40 703	38 110	38 682	39 262	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	40 703	37 950	38 518	39 072
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	106 989	105 230	106 808	108 385	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	106 989	105 230	106 808	108 385

22

FEJLESZTÉS

Általános indokolás

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 **106 989 ezer Ft-ra** módosult.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 6 445 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	
Önkormányzatok működésének támogatása	25		
Működési célú szociális kötött előirányzatok	516		
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	25		
II. Saját hatáskörben végrehajtott előir.változás		II. Saját hatáskörben végrehajtott előir.változás	
Közhatalmi bevételek	136	Személyi juttatások	297
Működési bevételek	57	Munkaadót terhelő járulékok és szocho	96
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 686	Dologi kiadások	6 038
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200
Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	3 113	Beruházások	-1 200
Előző évi működési maradvány igénybevétele	-3113	Egyéb felhalmozási célú kiadások (el nem költött támogatások visszafizetése)	14

BEVÉTELEK NÖVEKEDÉSE		KIADÁSOK NÖVEKEDÉSE	
ÖSSZESEN	6 445	ÖSSZESEN	6 445
BEVÉTEL FŐÖSSZEG	106 989	KIADÁS FŐÖSSZEG	106 989

A 2. §-hoz

A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.