

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2021. szeptember 7-ei ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Ferencz Nándor Lajos polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Deák Elvira 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.”

Zabar Község Önkormányzatának a 145/2020. (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.

Zabar, 2021. augusztus 31.

Ferencz Nándor Lajos
polgármester



**Zabar Község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021. (IX.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2021. évi 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet módosításáról

Zabar 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. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (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:

„

(Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen)
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	80378	9 088	89466
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	74443	0	74443
Tárgyévi költségvetési hiány összege	5935	9 088	15023
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	5935	9 088	15023
KIADÁSI FŐÖSSZEG	80378	9 088	89466
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	80378	9 088	89466

„

2. §

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

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

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

(4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

3. §

Hatályát veszti Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet

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

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ferencz Nándor Lajos
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

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

Ssz.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Változás 06.30	Módosított előirányzat	Ssz.	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Változás 06.30	Módosított előirányzat
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	28 228	0	28 228	1.	Személyi juttatások	15 068	27 346	42 414
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok		0		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	2 055	2 139	4 194
c.	Működési célú központosított előirányzatok		0		3.	Dologi kiadások	14 348	2 684	17 032
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	4 686	0	4 686	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 567	0	3 567
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	32 914	0	32 914	5.	Elvonások, befizetések	4 686	705	5 391
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	940	0	940	6.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülrre	2 111	0	2 111
3.	Működési bevételek	1 937	1 450	3 387	7.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülrre	10	100	110

4. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 954	30 819	32 773	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
5. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről		0		9.	Működési célú hitel törlesztés	4 000	0	4 000
6. Működési célú hitel felvétel	4 000	0	4 000	10.	Működési célú finanszírozási kiadások	1 130	429	1 559
I. Tárgyévi működési bevételek	41 745	32 269	74 014		I. Tárgyévi működési kiadások	46 975	33 403	80 378
7. Előző évi működési maradvány igénybevétele	5 230	705	5 935					
8. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	429	429					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	46 975	33 403	80 378		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 975	33 403	80 378
9. Feihamozási célú támogatások államháztartáson belülről				11.	Beruházások	5 652	0	5 652

10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről							3 306	0	3 306
11.	Fejlesztési bevételek							0	0	0
								130	0	130
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	0	0	0	0	0	9 088	0	9 088
12.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	9 088	0	9 088						
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		9 088	0	9 088	9 088	0	9 088	9 088	0	9 088
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		56 063	33 403	89 466	89 466	33 403	56 063	33 403	33 403	89 466

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

SZVS	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK											
	KIADÁSOK											
	Személyi illetmény		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadás, ellátottak juttatásai, egyéb működési kiadás		Működés összesen		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN	
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
II. IGAZGATÁSI FELADATOK	6 533	6 533	1 064	1 064	959	1 059	8 556	8 656	3 810	0	12 366	8 656
IV. EGYÉB FELADATOK	8 535	35 881	991	3 130	28 893	32 711	38 419	71 722	5 278	5 278	43 697	77 000
1. Köztemető fenntartás	60	60	9	9	185	185	254	254			254	254
2. Egyéb ingatlan hasznosítás					1 424	1 424	1 424	1 424			1 424	1 424
3. Finanszírozási műveletek					2 111	2 111	2 111	2 111			2 111	2 111
4. Hosszabb időtartamú közf.	4 917	32 263	382	2 521	540	3 224	5 839	38 008			5 839	38 008

Falugondnoki szolgálat	3 198	3 198	549	549	2 110	2 110	5 857	5 857	0	0	5 857	5 857
MINDÖSSZESEN	15 068	42 414	2 055	4 194	29 852	33 770	46 975	80 378	9 088	9 088	56 063	89 466

"

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

Szs.	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK											
	BEVÉTELEK											
	Állami támogatás		Közhatalmi bevétel		Működési bevétel, működési célú támogatás, pénzmaradvány		Működés összesen		Fejlesztés összesen		BEVÉTEL ÖSSZESEN	
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
II. IGAZGATÁSI FELADATOK							5 230	5 935	9 088	9 088	14 318	15 023
IV. EGYÉB FELADATOK	32 914	63 733	940	940	7 891	9 770	41 745	74 443	0	0	41 745	74 443
1. Köztemető fenntartás	1 090	1 090					1 090	1 090			1 090	1 090
2. Egyéb ingatlan hasznosítás					1 437	1 437	1 437	1 437			1 437	1 437
3. Önkormányzatok elszámolásai a	14 178	14 178				429	14 178	14 607			14 178	14 607

14. Könyvtári és közművelődés	2 270	2 270								2 270	2 270
15. Szünidei étkeztetés	1 048	1 048							1 048	1 048	1 048
16. Gyermekvédelmi ellátások									0	0	0
17. Lakhatással összefüggő ellátások									0	0	0
18. Falugondnoki szolgálat	4 479	4 479							4 479	4 479	4 479
19. Egyéb szociális ellátás	3 567	3 567							3 567	3 567	3 567
20. Hitelműveletek					4 000	4 000			4 000	4 000	4 000
21. Szakfeladatra nem sorolható bev.							940	940		940	940
22. Egyéb finansz. bevételek									0	0	0
MINDÖSSZESEN	32 914	63 733	940	940	13 121	15 705	46 975	80 378	9 088	56 063	89 466
ebből:											

A. Kötelező önkormányzati feladatok	28 435	59 254	940	940	13 121	15 42 496 705	75 899	9 088	9 088	51 584	84 987
B. Államigazgatási feladatok											
C. Önként vállalt feladatok	4 479	4 479	0	0	0	0	4 479	0	0	4 479	4 479
1. Falugondnoki szolgálat	4 479	4 479	0	0	0	0	4 479	0	0	4 479	4 479
MINDÖSSZESEN	32 914	63 733	940	940	13 121	15 46 975 705	80 378	9 088	9 088	56 063	89 466

11

4. melléklet

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (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	2 742	2 743	2 743	2 743	2 743	2 743	2 742	2 743	2 743	2 743	2 743	2 743	32 914
2. Közhatalmi bevételek			350	59	30	29	30	29	300	65	24	24	940
3. Működési bevételek	161	161	306	306	306	306	306	307	307	307	307	307	3 387
4. Műk.c.átvett pénzeszköz	651	651	5 803	2 852	2 852	2 852	2 852	2 852	2 852	2 852	2 852	2 852	32 773
5. Felh.c. átvett pénze.													0
6. Fejlesztési bevételek	9 088												9 088
7. Előző évi pénzm.	5 935												5 935
8. Működési célú hitei	4 000												4 000
9. Áhtrn belüli megeiőlegezések	429												429

Bevételek összesen	23 006	3 555	9 202	5 960	5 931	5 930	5 930	5 931	6 202	5 967	5 926	5 926	89 466
Kiadások													
9. Működési kiadások	3 581	3 581	7 336	7 320	7 320	7 320	7 320	7 320	7 320	7 320	7 320	7 320	80 378
10. Beruházási kiadások				3 810	1 500	342							5 652
11. Felújítási kiadások						1 603							3 306
12. Felh. célú finans. kiad.							130						130
13. Adósság szolgálat													0
14. Tartalék felhaszn.													0
Kiadások összesen	3 581	3 581	7 336	11 130	8 820	9 265	7 450	9 023	7 320	7 320	7 320	7 320	89 466
Egyenlegek (havi													0
záró pénzáll.)	19 425	19 399	21 265	16 095	13 206	9 871	8 351	5 259	4 141	2 788	1 394	0	0

1. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete a következő táblázattal egészül ki:

Sz. z.	BEVÉTELEK	2021.	2022.	2023.	2024.	Ssz.	KIADÁSOK	2021.	2022.	2023.	2024.
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	28 228	29 639	31 121	32 677	1.	Személyi juttatások	42 414	44 535	46 761	49 100
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló	4 194	4 404	4 624	4 855
c.	Működési célú központosított előirányzatok					3.	Dologi kiadások	17 032	17 884	18 778	19 717
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	4 686	4 920	5 166	5 425	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 567	3 745	3 933	4 129
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	32 914	34 560	36 288	38 102	5.	Elvonások, befizetések	5 391	5 661	5 944	6 241
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	940	987	1 036	1 088	6.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 111	2 217	2 327	2 444
3.	Működési bevételek	3 387	3 556	3 734	3 921	7.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	110	116	121	127
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 773	34 412	36 132	37 939	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0

1.1. Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	9 088								
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 088	0	0	0	0	0	9 088	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	89 466	84 397	88 617	93 048	89 466	84 397	88 617	93 048	

''

Részletes indokolás

1. §

Zabar 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 **89.466 ezer Ft-ra** módosult.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 33.403 ezer Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg ezer Ft- ban	Megnevezés	Összeg ezer Ft- ban
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 269	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 269
1. Nemzeti Foglalkoztatási alaptól átvett pénzeszköz közhasznú foglalkoztatás támogatása (B16) 30 819 eFt 1. Egyéb kapott működési bevétel (B411) 1 450 eFt	32 269	a.) Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041 233 Személyi juttatás (K11) 27 346 eFt Járulék (K2) 2 139 e Ft Dologi (K3) 2 684 eFt Egyéb működési kiadás (K512) 100 eFt	32 269
2. Előirányzat átcsoportosítás feladat változás miatt	1 134	2. Előirányzat átcsoportosítás feladat változás miatt	1 134
a) Előző évi működési maradvány igénybevétele (B8131) 705 eFt	705	a) Elvonások, befizetések (K5021) 705 eFt	705
b) Államháztartáson belüli megelőlegezések növelése (B814) 429 eFt	429	b) Működési célú finanszírozási kiadások (K914) 429 eFt	429
Bevétel növekedés összesen	33.403	Kiadás növekedés összesen	33.403
BEVÉTEL FŐÖSSZEG	89.466	KIADÁSI FŐÖSSZEG	89.466

2. §

A módosított mellékleteket felsorolását tartalmazza.

3. §

Hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

4. §

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.