

ELŐTERJESZTÉS

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

Cered, 2021. november 9.

Ferencz Nándor Lajos
polgármester



Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 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	83976	12224	96200
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	77195	3982	81177
Tárgyévi költségvetési hiány összege	6781	8242	15023
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6781	8242	15023
KIADÁSI FŐÖSSZEG	83976	12224	96200
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	83976	12224	96200

"

2. §

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

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

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

(4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Ferencz Nándor Lajos
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

TERVEZET

ZABAR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

Ssz.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Változás 06.30.	Változás 09.30.	Módo sított z. előirányzat	SS	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Változás 06.30.	Vált ozás 09.3 0. nyzat	Módo sított előirányzat
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	13 396	0	0	13 396	1.	Személyi juttatások	15 068	27 346	717	43 131
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	12 562	0	171	12 733	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	2 055	2 139	112	4 306
c.	Működési célú központosított előirányzatok	2 270	0	0	2 270	3.	Dologi kiadások	14 348	2 684	1 272	18 304
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	4 686	0	0	4 686	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 567	0	0	3 567
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	32 914	0	171	33 085	5.	Elvonások, befizetések	4 686	705	-1	5 390
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	940	0	0	940	6.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülr	2 111	0	1 498	3 609
3.	Működési bevételek	1 937	1 450	1 808	5 195	7.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülr	10	100	0	110
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 954	30 819	773	33 546	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0

5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről			0	0	0	9.	Működési célú hitel törlesztés	5 130	429	0	5 559
6.	Működési célú hitel felvétel	4 000		0	0	4 000	10.	Tartalékok				
I. Tárgyévi működési bevételek		41 745	32 269	2 752	76 766	I. Tárgyévi működési kiadások	46 975	33 403	3 598	83 976		
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	5 230	705	846	6 781							
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	429	0	429							
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		46 975	33 403	3 598	83 976	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 975	33 403	3 598	83 976		
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3 982	3 982	11.	Beruházások	5 652	0	3 136	8 788	
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről					12.	Felújítások	3 306	0	0	3 306	

[illegible]

ZABAR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

Szs.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	Kiemelt előirányzatok											
		KIADÁSOK											
		Személyi illetmény		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadás, ellátottak juttatásai, egyéb működési kiadás		Működés összesen		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN	
		Eredeti	Módosít tott	Eredeti	Módosít tott	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		6 533	6 533	1 064	1 064	959	1 059	8 556	8 656	3 810	3 810	12 366	12 466
II.	IGAZGATÁSI FELADATOK	8 535	36 598	991	3 242	28 893	35 480	38 419	75 320	5 278	8 414	43 697	83 734
1.	Közttemető 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
5.	Közfoglalkoztatási mintaprogram							0	0			0	0
6.	Közutak, hidak üzemeltetése					122	122	122	122			122	122

[illegible]

ZABAR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

Szs.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	Kiemelt előirányzatok											
		Bevételek											
		Állami támogatás	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek, 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												
IV.	EGYÉB FELADATOK	32 914	33 085	940	940	7 891	43 170	41 745	77 195	0	3 982	41 745	81 177
1.	Közzetmető 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 központi költségvetéssel	14 178	14 178				429	14 178	14 607			14 178	14 607
4.	Hosszabb időtartamú közf.					1 954	34 223	1 954	34 223			1 954	34 223
5.	Közfoglalkoztatási mintaprogram							0	0			0	0

6.	Közutak, hidak üzemeltetése	1 376	1 376							1 376	1 376	1 376	1 376
7.	Települési hulladék kezelés									0	0	0	0
8.	Településfejlesztési projektek és tám.									0	0	3 982	3 982
9.	Víztermelés, kezelés						500	1 998	500	1 998	500	1 998	1 998
10.	Közüvilágítás	2 656	2 656						2 656	2 656	2 656	2 656	2 656
11.	Zöldterület kezelés	2 250	2 250						2 250	2 250	2 250	2 250	2 250
12.	Város-, községgazdálkodás						0	1 083	0	1 083	0	1 083	1 083
13.	Fertőző megbetegedések kezelése								0	0	0	0	0
14.	Könyvtári és közművelődés	2 270	2 270						2 270	2 270	2 270	2 270	2 270
Szs.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	Kiemelt előirányzatok											
		BEVÉTELEK											
		Állami támogatás	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek, működési célú támogatás, pénzmaradvány	Működés összesen	Fejlesztés összesen	BEVÉTEL ÖSSZESEN						
		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
15.	Szüniidei étkeztetés	1 048	1 219					1 048	1 219			1 048	1 219

[illegible]

ZABAR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI TERVEZETT FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI FELADATAI

					adatok e Ft-ban
M E G N E V E Z É S	2021. eredeti	2021.06.30. változás	2021.09.30. változás	2021. évi módosított	
I. BERUHÁZÁSOK					
1. Tárgyi eszköz beszerzés könyvtár	342	0	0	342	
2. Magyar Falu Program Közterület karbantartását segítő eszközbeszerzés (rézsűkasza)	0	0	3 136	3 136	
3. Település rendezési terv	3 810	0	0	3 810	
4. Magyar Falu Program - Elhagyott ingatlanok megvásárlása	1 500	0	0	1 500	
ÖSSZESEN	5 652	0	3 136	8 788	
II. FELÚJÍTÁSOK					
1. Magyar Falu Program Óvodafejlesztés	0	0	0	0	
2. Magyar Falu Program - Elhagyott ingatlanok felújítása	3 306	0	0	3 306	
ÖSSZESEN	3 306	0	0	3 306	
III. FELHALMOZÁSI CÉLRA ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK					

1. Magyar Falu Program Óvodafejlesztés	130	0	0	130
ÖSSZESEN	130	0	0	130
MINDÖSSZESEN	9 088	0	0	12 224

77

Magyar Falu Program
Óvodafejlesztés

Zabar Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterv

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	2 914	2 743	2 743	2 743	33 085
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	2 115	307	307	307	5 195
4. Műk.c.átvett pénzeszköz	651	651	5 803	2 852	2 852	2 852	2 852	2 852	3 625	2 852	2 852	2 852	33 546
5. Felh.c. átvett pénze.													0
6. Fejlesztési bevételek	9 088								3 136				12 224
7. Előző évi pénzm.	5 935								846				6 781
8. Működési célú hitel	4 000												4 000
9. Áhtn belüli megelőlegezések	429												429
Bevételek összesen	23 006	3 555	9 202	5 960	5 931	5 930	5 930	5 931	12 936	5 967	5 926	5 926	96 200
Kiadások													

9. Működési kiadások	3 581	3 581	7 336	7 320	7 320	7 320	7 320	7 320	10 918	7 320	7 320	7 320	83 976
10. Beruházási kiadások				3 810	1 500	342		3 136					8 788
11. Felújítási kiadások						1 603		1 703					3 306
12. Felh. célú finansz. 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	12 159	10 918	7 320	7 320	7 320	96 200
Egyenlegek (havi													0
záró pénzáll.)	19 425	19 399	21 265	16 095	13 206	9 871	8 351	2 123	4 141	2 788	1 394	0	0

"

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

Ssz.	BEVÉTELEK	2021.	2022.	202	202	202	SS	202	202	202	202	202	202
				3.	4.	4.	z.	4.	4.	1.	2022.	2023.	2024.
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	13 396	14 066	14 769	15 508	15 1.	Személyi juttatások	43 45	288 47	552 49	930		
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok	12 733	13 370	14 038	14 740	14 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló	4 4	521 4	747 4	985		
c.	Működési célú központosított előirányzatok	2 270	2 384	2 503	2 628	2 3.	Dologi kiadások	18 19	219 20	180 21	189		
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	4 686	4 920	5 166	5 425	5 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 3	745 3	933 4	129		
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	33 085	34 739	36 476	38 300	38 5.	Elvonások, befizetések	5 5	660 5	942 6	240		
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	940	987	1 036	1 088	1 16.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	3 3	789 3	979 4	178		
3.	Működési bevételek	5 195	5 455	5 727	6 014	6 7.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	110	116	121	127		
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 546	35 223	36 984	38 834	38 8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0		
5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről		0	0	0 09.	0 9.	Működési célú hitel törlesztés	5 5	837 6	129 6	435		

6.	Működési célú hitel felvétel	4 000	4 200	4 410	4 631	10.	Megelőlegetés visszafizetése	0	0	0
I. Tárgyévi működési bevételek		76 766	80 604	84 635	88 866	I. Tárgyévi működési kiadások				
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	6 781	7 120	7 476	7 850					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	429	450	473	497					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		83 976	88 175	92 584	97 213	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				
8.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 982	4 002	4 022	4 042	1. Beruházások				
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről					1. Felújítások				
10.	Fejlesztési bevételek					1. Felhalmozási célra átadott pénzeszközök				
						1. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		3 982	4 002	4 022	4 042	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
11.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	8 242	8 283	8 325	8 366					

FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 224	12 285	12 347	12 408	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	12 224	12 285	12 347	12 408
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	96 200	100 460	104 930	109 621	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	96 200	100 460	104 930	109 621

"

12.12.2019

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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 **96.200 ezer Ft-ra** módosult.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 6.734 ezer Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg ezer Ft- ban	Megnevezés	Összeg ezer Ft- ban
1. Tárgyévi működési bevételek	2 752	1. Tárgyévi működési kiadások	3 598
1. Szünidei étkeztetésre kapott állami támogatás (B1132) 171 eFt 2. Egyéb kapott működési bevétel (B411) 1 808 eFt 3. Nemzeti Foglalkoztatási alaptól átvett pénzeszköz közhasznú foglalkoztatás támogatása (B16) 773 eFt	2 752	a) Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041 233 Személyi juttatás (K11) 717 eFt Járulék (K2) 111 eFt Dologi (K3) 1 272 eFt b) Egyéb működési kiadás átadott pénzeszköz (K506) 1 498 eFt	3 598
2. Tárgyévi fejlesztési bevételek	3 982	2. Tárgyévi fejlesztési kiadások	3 136
a) Magyar Falu Program Kommunális eszköz beszerzése pályázati támogatás (B25) 3 982 eFt	3 982	1. Magyar Falu Program Kommunális eszköz beszerzése pályázati támogatás nettó értékének felhasználása (K64) 3 136 eFt	3 136
Bevétel növekedés összesen	6 734	Kiadás növekedés összesen	6 734
BEVÉTEL FŐÖSSZEG	96 200	KIADÁSI FŐÖSSZEG	96 200

A 2. §-hoz

A módosított mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.