

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Szentkozmadombja Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetés-módosítása.

Szentkozmadombja Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetését legkésőbb az éves beszámoló elfogadásáig felül kell vizsgálni. A mellékelt rendelet-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal került összeállításra.

Az Önkormányzat kiadási és bevételi főösszege 41.962.517,- Ft összegben került a javaslatba.

Bevételek:

A bevételek részletezését a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

Központi költségvetésből származó bevételek:

A kiegészítő támogatásnak, felelős állattartás támogatásának, valamint a szennyvízszállítási támogatásnak köszönhetően a működési támogatások módosított előirányzata az eredeti 129,55%-a. A felhalmozási célú támogatások között befolyt a temetői kerítés felújítására, valamint tárgyi eszköz beszerzésére elnyert összeg. Az eredetileg tervezett LEADER támogatás 2022-re toródott.

Saját működésből származó bevételek:

Működési bevételek követelési állománya a készletértékesítés elmaradásából adódóan csupán 58,8%-os. Az adókból 43,49% a követelés összege a várthoz képest.

Egyéb működési bevételek:

Nem volt ilyen a tárgyévben.

Felhalmozási bevételek:

A tervnek megfelelően alakultak

Finanszírozási bevételek:

Az eredetileg tervezettnél kicsivel magasabb (100,08%) lett a pénzmaradvány, illetve tervezésre került a 2022. évi állami támogatás előlege.

Kiadások:

Kiadások részletezését a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Dologi kiadások:

131,6%-os teljesülést mutatnak. Ezt nagyrészt a faluház villamoshálózatának szükségessé vált javítása okozta.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A tervezett összeg 69,3%-a teljesült. A vártnál kevesebben vették igénybe a rendszeres támogatást.

Egyéb működési célú kiadások:

Megtörtént a korábbi évek folyékonyhulladék-szállítási támogatásának elszámolása. Az egyes évekre keletkezett mind visszafizetési, mind többlettámogatási jellegű eredmény az önkormányzaton folyik át a vállalkozó és a központi költségvetés között. Ez, valamint a 2022. évre áthúzódó feladatok forrását képező tartalék az egyéb működési kiadások előirányzatának több, mint kilencszeresére való emelkedését vonta maga után.

Felhalmozási kiadások:

A kápolna felújítása áttolódott 2022. évre..

Finanszírozási kiadások:

A közcélú foglalkoztatottak bértámogatásához kapcsolódó megelőlegezések miatt van szükség az előirányzat módosítására.

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést vitassa meg, és **41.962.517,- Ft kiadási és bevételi** főösszeggel fogadja el.

Szentkozmadombja, 2022. május 16.



**Szentkozmadombja Község Önkormányzat Képviselő-testülete .../2022. (V. ...) önkormányzati
rendelete
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 12.) önkormányzati
rendeletének módosításáról**

Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.12.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Szentkozmadombja Község Önkormányzata (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 41 962 517,- Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 41 962 517,- Ft-ban
- c) a hiány összegét 0,- Ft hiánnyal állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső és külső finanszírozásának bemutatása:

- a) Költségvetési működési bevételek összesen: 29.359.874,- Ft, ebből irányító szervek támogatás miatti korrekció 974.108,- Ft
- b) Felhalmozási bevételek összesen: 7.198.649,- Ft
- c) Költségvetési működési kiadások összesen: 29.696.244,- Ft
- d) Felhalmozási kiadások összesen: 12.266.273,- Ft
- e) Működési hiány összege: 336.370,- Ft
- f) Felhalmozási hiány összege: 5.067.624,- Ft
- g) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele
 - ga) működési célú: 336.370,- Ft
 - gb) felhalmozási célú: 5.067.624,- Ft
- h) Költségvetési hiány külső finanszírozása: hitelfelvétel: 0,- Ft

(3) Működési költségvetés:

- a) Működési bevételek 29.359.874,- Ft, ebből irányító szervek támogatás miatti korrekció 974.108,- Ft
- b) Működési kiadások 29.696.244,- Ft
- c) Hiány összege: 336.370,- Ft
- d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradvány igénybevétele (működési célú): 336.370,- Ft
- e) Költségvetési hiány külső finanszírozása: 0,- Ft
- f) személyi juttatások: 7.350.300,- Ft
- g) munkaadókat terhelő járulékok: 941.592,- Ft

- h) dologi és egyéb folyókiadások: 10.940.770,- Ft
- i) ellátottak pénzbeli juttatásai: 158.500,- Ft
- j) egyéb működési kiadások: 9.437.232,- Ft
- k) korrekció (finanszírozás) 867.850,- Ft

(4) Felhalmozási költségvetés:

- a) Felhalmozási bevételek 7.198.649,- Ft
- b) Felhalmozási kiadások 12.266.273,- Ft
- c) hiány összege: 5.067.624,- Ft
- d) költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási célú): 5.067.624,- Ft
- e) értékpapír beváltása 0,- Ft
- f) költségvetési hiány külső finanszírozása, ebből felhalmozási célú hitel felvétel 0,- Ft
- g) beruházási kiadások ÁFÁ-val 0,- Ft
- h) felújítási kiadások ÁFÁ-val 12.266.273,- Ft
- i) egyéb felhalmozási célú kiadások, 0,- Ft
 - ia) támogatás ért. felhalm. kiadások 0,- Ft
 - ib) felhalm. célú pénzeszk. átadás 0,- Ft
 - ic) beruházási hitel törlesztése: 0,- Ft
 - id) likvid hitel törlesztése 0,- Ft
- j) felhalmozási célú tartalék 0,-Ft”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Káli Lajos
polgármester

Salamon Henrietta
jegyző

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2021. évi költségvetés bevételei

Bevételek	Eldőirányzat Ft-ban	
	Terv	Módosított
Működési költségvetési bevételek (M+H+H+V)	26992235	28325766
I. Működési célú támogatások Áht.-on belülről (1+2+...+6)	18472685	23931433
1. Önkormányzatok működési támogatása	16711637	20371374
Település-üzemeléshez kapcsolódó feladatellátás	4653413	4714653
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4500000	4500000
Kiegészítés/Beszámítás	0	
Szűnidei gyermekékeztetés	25536	25536
Szociális ágazati pótlék	217608	217608
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2270000	2270000
Egyéb szociális feladatok támogatása	367000	367000
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4678080	4639570
Kiegészítő támogatás	0	3637007
2. Elvonások és befizetések bevételei	0	0
3. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0
6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1761048	3560059
II. Közhatalmi bevételek		
Iparűzési adó	2100000	923678
Egyéb bevételek	0	
Bírságok, pótlékok	140000	50467
Összesen	2240000	974145
III. Működési bevételek		
Készletértékesítés	4383445	241320

Vízhasználat	1000000	2500000	
Sírhelydíj	2000	0	
Ellátási díjak (szoc. étkezés)	433905	433905	
Egyéb működési bevételek (Terembér)	100000	267000	
Kamatbevételek	200	50	
Egyéb	0	37913	
Összesen:	5919550	3480188	0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (VI-VII-VIII)	4480353	7198649	0
V. Felhalmozási célú támogatások ÁHT.-on belülről	2480353	5198649	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
Felhasználási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
Felhasználási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
Felhasználási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2480353	5198649	
VI. Felhalmozási bevételek	2000000	2000000	0
Immateriális javak értékesítése	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	2000000	2000000	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
Részeselek értékesítése	0	0	0
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0

	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	5399429	5403994	0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	0
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	0
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	0
4.	Kölcsön felvétele	0	0	0
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	5399429	5403994	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történtő jóváírása	0	0	0
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	0	0	0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	0
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	0
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	0
4.	Kölcsön felvétele	0	0	0
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	0	0	0
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történtő jóváírása	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	36512017	40988409	0
	Irányító szervi támogatás miatti korrekció	0	974108	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	36512017	41962517	0

Kiadások	Előirányzat Ft-ban		
	Terv	Módosított	Tényleg
I. Személyi juttatások	17559601	20828394	0
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7089200	7350300	0
III. Dologi Kiadások	902672	941592	0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8312879	10940770	0
V. Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	228800	158500	0
V. Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	1026050	9437232	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI-VIII)	18292655	12266273	0
VI. Beruházások	0	0	0
VII. Felújítások	18292655	12266273	0
VIII. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
VI-VIII. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
1. Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0	0	0
2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0
3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0
4. Kölcsön tőkeösszegének törlesztése			
5. Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			
6. Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások			
7. Irányító szervei támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0	0	0
1. Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével			
2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése			
3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése			
4. Kölcsön tőkeösszegének törlesztése			
5. Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			
6. Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások			
7. Irányító szervei támogatásként folyósított támogatás kiutalása	35852256	41094667	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	659761	867850	0
Irányító szervei támogatás miatti korrekció	36512017	41962517	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			

Szentkozmadombja Község Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetési mérlege 3. melléklet a .../2022. (V. ...) önkormányzati rendelethez

Ft

Bevétel	Összeg	Kiadás	Összeg
Működési költségvetési bevétel		Működési költségvetési kiadás	
Önkormányzat működési támogatása	20371374	Személyi juttatás	7350300
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről	3560059	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	941592
Közhatalmi bevételek	974145	Dologi kiadás	10940770
Intézményi működési bevételek	3480188	Ebből működési célú kiadás	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	ebből: általános tartalék	
Pénzmaradvány	5403994	céltartalék einöki keret	
		céltartalék nemzetközi kapcsolatok koordinálása	
Működési költségvetési bevételek összesen	28385766	Ellátottak pénzbeli juttatása	158500
		Egyéb működési célú támogatás (pénzeszköz átadás)	9437232
Működési költségvetési egyenleg	-442628	Működési költségvetési kiadás összesen	28828394
Működési finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)	974108	Működési finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)	867850
Működési bevétel összesen	34763868	Működési kiadás összesen	29696244
Felhalmozási költségvetési bevétel		Felhalmozási költségvetési kiadás	
Rövid lejáratú hitel felvétele	0	Beruházások	0
Költségvetési maradvány	0	Rövid lejáratú hitel törlesztése	0
Felhalm. Célú átvett pénzek	0		
Felhalmozási bevételek	2000000	Felújítások	12266273
Felhalmozási célú támogatás	5198649	Egyéb felhalmozási kiadások	0
		Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	12266273
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	7198649	Felhalmozási finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)	0
Felhalmozási finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)	7198649	Felhalmozási kiadás összesen	12266273
Felhalmozási bevétel összesen	7198649		
Összes bevétel	41962517	Összes kiadás	41962517

**Szentkozmodombja Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei és kiadásai
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában**

Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban
KÖTELEZŐ FELADAT							
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	32031664	34763858	0	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	18219362	7350300	0
1. Működési c. tám. Áht-on belülről	18472685	23931433		1. Személyi juttatások	7089200	7350300	
2. Közhatalmi bevételek	2240000	974145		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	902672	941592	
3. Működési bevételek	5919550	3480188		3. Dologi kiadások	8312879	10940770	
4. Működési célú átvett pénzeszköz	0	0		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	228800	158500	
5. Költségvetési maradvány	5399429	5403994		5. Egyéb műk. célú kiadások tartalékok nélkül	1026050	4438583	
6. Állami előleg	0	974108		6. Tartalék	0	4998649	
7. Értékpapír beváltás	0	0		7. Értékpapír vásárlás	0	0	
				8. Állami előleg visszafizetés	659761	867850	
ELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	449353	710649	0	ELHALMOZÁSI KIADÁSOK	18292655	12266273	0
1. Felhalmozási c. tám. Áht-on b.-ről	2480353	5198649		1. Beruházások	0	0	
2. Felhalmozási bevétel	2000000	2000000		2. Felújítások	18292655	12266273	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	0		3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	
4. Költségvetési maradvány	0	0		4. Általános tartalék	0	0	
5. Rövid lejáratú hitel, kölcsön	0	0		5. Céltartalék	0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	36512017	41962517	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	36512017	41962517	0

**Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei és kiadásai
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában**

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény Ft-ban
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT							
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
1. Működési c. tám. Áht-on belülről				1. Személyi juttatások			
2. Közhatalmi bevételek				2. Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó			
3. Működési bevételek				3. Dologi kiadások			
4. Működési célú átvett pénzeszköz				4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5. Költségvetési maradvány				5. Egyéb műk. célú kiadások tartalékok nélkül			
				6. Általános tartalék			
				7. Céltartalék (elnöki keret)			
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							
1. Felhalmozási c. tám. Áht-on b.-ről				1. Beruházások			
2. Felhalmozási bevétel				2. Felújítások			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				3. Egyéb felhalmozási kiadások			
4. Költségvetési maradvány				4. Általános tartalék			
				5. Céltartalék			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0

**Szentkozmodombja Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei és kiadásai
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában**

Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT							
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK							
1. Működési c. tám. Áht-on belülről				1. Személyi juttatások			
2. Közhatalmi bevételek				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3. Működési bevételek				3. Dologi kiadások			
4. Működési célú átvett pénzeszköz				4. Elátottak pénzbeli juttatásai			
5. Költségvetési maradvány				5. Egyéb műk. célú kiadások tartalékok nélkül			
				6. Általános tartalék			
				7. Céltartalék			
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK							
1. Felhalmozási c. tám. Áht-on b.-ről				1. Beruházások			
2. Felhalmozási bevétel				2. Felújítások			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				3. Egyéb felhalmozási kiadások			
4. Költségvetési maradvány				4. Általános tartalék			
				5. Céltartalék			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0		0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0		0