

Iktatószám:

5-14-259-6/2021
(1 db határozati javaslat)

Címzett:

Mártély Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete

Tárgy:

a 2021. évi költségvetési rendelet 3.sz.
módosítása

Az anyagot készítette:

Közgazdasági Iroda

Az anyagot látta:

Előadók:

..... 

Csoportvezető:

..... 

Irodavezetők:

..... 

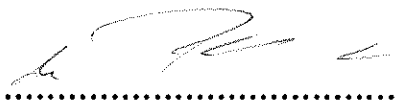
Aljegyző:

.....

Jegyző

..... 

Polgármester:

..... 

Véleményezésre megküldve:

.....

Sokszorosításra érkezett:

.....

Napirend kapcsán meghívandó személyek:

.....

Az előterjesztés

NYÍLT

ZÁRT

ülésein tárgyalandó*

* a megfelelő rész aláhúzendő

Szám: 5-14-259-6/2021

Tárgy: A 2021. évi költségvetési rendelet
3. sz. módosítása

**Mártély Község
Képviselőtestülete**

részére

Helyben

Tisztelt Képviselőtestület!

Mártély Község Önkormányzat 2021. évi költségvetését központi költségvetési támogatások költségvetésbe történő beemelése, valamint egyéb tételek miatt módosítani javaslom.

Az előirányzat módosítás összege a bevételi és a kiadási oldalon egyaránt 1.830 eFt, amely az Önkormányzat és az Általános Művelődési Központ költségvetését érinti, a Gondozási Központ részéről módosítási igény nem merült fel.

Bevételek

Önkormányzat

B1 Működési célú bevételek államháztartáson belülről

Államháztartáson belüli támogatások

Központi költségvetési támogatások

Az önkormányzatot megillető szociális ágazati összevont pótlék tárgyévi kiegészítése alapján 830 eFt-tal megemelni szükséges a sor előirányzatát.

B4 Működési bevételek

A központi szűnyogyérítés mellett minden önkormányzatnak lehetősége van saját költségvetése terhére szűnyogyérítést végeztetni a településen, Mártély földrajzi elhelyezkedése okán idén is magas mértékű szűnyoginvázió volt prognosztizálható. A nyári hónapokban megvalósult egységes szűnyogyérítés, amely kiterjedt Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város közigazgatási területére a közös teherviselés értelmében, megállapodás alapján Hódmezővásárhely Önkormányzata 1.000 eFt-tal járul hozzá a költségekhez.

Kiadások

Önkormányzat

A bevételi többletforrások felhasználása a kiadási oldalon a támogatás céljának megfelelően került megtervezésre. A K3-as Dologi kiadások rovaton 1.830 eFt-tal került megemelésre.

K3 Dologi Kiadások

A soron került tervezésre az önkormányzatunkat megillető kiegészítő támogatás terhére történő dologi jellegű kiadások, valamint a bevételi többletek feladattal nem terhelt része, amely abból adódik, hogy a kapcsolódó kiadások fedezetét önkormányzatunk eredeti költségvetésében már megtervezett, és mostanáig megelőlegezett, ezért 1.830 eFt-tal szükséges emelni az előirányzatot.

Összefoglalva

B1 Működési célú bevételek államháztartáson belülről	830 eFt
B4 Működési bevételek	1.000 eFt
K3 Dologi Kiadások	1.830 eFt

Átcsoportosítások

Önkormányzat

K3 Dologi Kiadások

A község belterületén megvalósuló kátyúzási munkálatok során további útkarbantartás igény merült fel a közúthálózat állagmegóvása érdekében, ennek hatására az eredeti keretszerződés kimerült, így szükségessé vált a szerződés módosítása, ezért ennek fedezetére a K 513 előirányzati sor terhére 1.493 eFt kerül átcsoportosításra.

K5 Egyéb működési célú kiadások

A 2020-as évet érintő állami támogatások felhasználása kapcsán 3.362 eFt összegű visszafizetési kötelezettség keletkezett, a fel nem használt támogatás után, amelyre előirányzatot kell képezni a költségvetési soron.

Az eredeti költségvetésben szereplő K 513 Tartalék előirányzati soron a költségvetési egyensúly érdekében előirányzott 1.493 eFt összeg átcsoportosítása vált szükségessé a K3-as rovaton keletkező forrás igény miatt.

K8 Egyéb felhalmozási kiadások

A támogatás visszafizetési kötelezettség fedezetének biztosítása az önkormányzat K8 sor kiadási előirányzata átcsoportosításával valósul meg, tekintettel arra, hogy a soron szereplő kerékpárút pályázathoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség pénzügyi rendezésére vonatkozóan a benyújtott részletfizetési kérelem kedvező elbírálásban részesült.

Összefoglalva

K3 Dologi kiadások	1.493 eFt
K5 Egyéb működési célú kiadások	1.869 eFt
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	-3.362 eFt

ÁMK

K6 Beruházások

146 eFt került átcsoportosításra egy Fisher típusú mobil légkondicionáló eszköz beruházás megvalósítása érdekében, a módosítás az intézmény költségvetési mérlegének főösszegét nem érinti, a K7 előirányzati sor terhére történő átcsoportosítás eszközléssel vált biztosítottá a kötelezettségvállalás.

K7 Felújítások

Az eredeti költségvetésben szereplő Faluház nagyterem felújítási munkálatok összege nem érte el a tervezett összeget így a fel nem használt része átcsoportosíthatóvá vált a K6 Beruházások rovat előirányzati sor javára.

Összefoglalva

K6 Beruházások	146 eFt
K7 Felújítások	-146 eFt

Iktatószám: 5-14-259-6/2021

Tárgy: A 2021. évi költségvetési rendelet 3. sz. módosítása

**Mártély Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előirányzat módosítás során Mártély Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

**bevételi főösszege: 470.066 eFt-ra,
kiadási főösszege: 470.066 eFt-ra**
módosul.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a döntést a javaslat szerint meghozni szíveskedjen.

Mártély, 2021. szeptember 22.

Tisztelettel:

**Dr. Putz Anita sk.
polgármester**

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Intézmény megnevezése

1. sz. melléklet

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált 2021. évi költségvetési mérlege

adatok eft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	3. számú módosítás	Módosított ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	3. számú módosítás	Módosított ei
	Működési célú támogatások										
B 1	államháztartáson belülről	125 954	147 309	830	148 139	K 1	Személyi juttatások	83 991	99 197	0	99 197
B 3	Közhatalmi bevételek	25 350	25 350	0	25 350	K 2	szociális hozzájárulási adó	13 411	14 615	0	14 615
B 4	Működési bevételek	31 906	31 906	1 000	32 906	K 3	Dologi kiadások	90 595	95 826	3 323	99 149
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500	0	1 500
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	23 935	30 549	1 869	32 418
	Működési célú költségvetési bevételek	183 210	204 565	1 830	206 395		Működési célú költségvetési kiadások	213 432	241 687	5 192	246 879
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>	<i>30 222</i>	<i>37 122</i>	<i>3 362</i>	<i>40 484</i>		<i>Működési célú költségvetési többlet</i>				
B 2	államháztartáson belülről	34 638	34 638	0	34 638	K 6	Beruházások	55 139	61 032	146	61 178
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K 7	Felújítások	6 037	6 037	-146	5 891
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	0	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	165 609	156 317	-3 362	152 955
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	35 138	35 138	0	35 138		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	226 785	223 386	-3 362	220 024
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>	<i>191 647</i>					<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>		<i>-188 248</i>	<i>3 362</i>	<i>-184 886</i>
	Kötségvetési hiány	221 869	225 370	0	225 370		Kötségvetési többlet				
B 8	Finanszírozási bevételek (hiteltek, pénzmaradvány)	225 032	228 533	0	228 533	K 9	Finanszírozási kiadások (hiteltek, törlesztése, betételhelyezés, kölcsonók)	3 163	3 163	0	3 163
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	443 240	468 236	1 830	470 066		KIADÁSOK ÖSSZESEN	443 380	468 236	1 830	470 066

Mártély Községi Önkormányzat

Intézmény megnevezése

2. sz. melléklet

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS

adatok eFt-ban

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	3. számú módosítás	Módosított ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	3. számú módosítás	Módosított ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 954	146 909	830	147 739	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és Munkaadókat terhelő járulékok és	20 490	35 696		35 696
B 3	Közhatalmi bevételek	25 350	25 350		25 350	K 2	szociális hozzájárulási adó	3 142	4 346		4 346
B 4	Működési bevételek	7 000	7 000	1 000	8 000	K 3	Dologi kiadások	57 139	61 491	3 323	64 814
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		0		0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500		1 500
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	23 935	30 549	1 869	32 418
	Működési célú költségvetési bevételek	158 304	179 259	1 830	181 089		Működési célú költségvetési kiadások	106 206	133 582	5 192	138 774
	Felhalmozási célú támogatások					K 6	Beruházások	55 037	60 930		60 930
B 2	államháztartáson belülről	34 638	34 638		34 638	K 7	Felújítások	4 386	4 386		4 386
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0		0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	165 609	156 317	-3 362	152 955
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500		500		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	225 032	221 633	-3 362	218 271
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	35 138	35 138	0	35 138						
	KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	407 402	219 897	1 830	216 227		NEGYEDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	321 638	498 219	0 830	397 043
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek) Finanszírozási bevételek - Előző év	0	5 700		5 700	K 911-	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése) Allamháztartáson belüli	0	0		0
B813	költségvetési maradványának igénybevétele	222 712	220 034		220 034	K 914	megelőlegezések	3 163	3 163		3 163
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezés		0		0	K 915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatásai)	81 753	81 753		81 753
			0		0	K916	Betételhelyezés		0		0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	416 154	440 131	1 830	441 961		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	416 154	440 131	1 830	441 961

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

adatok eFt-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	3. számú módosítás	Módosított ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	3. számú módosítás	Módosított ei
	Működési célú támogatások										
B 1	államháztartáson belülről		400		400	K 1	Személyi juttatások	44 514	44 514		44 514
B 3	Közhatalmi bevételek					K 2	szociális hozzájárulási adó	7 378	7 378		7 378
B 4	Működési bevételek	19 000	19 000		19 000	K 3	Dologi kiadások	23 417	24 197		24 197
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		0		0	K 4	Előírtak pénzbeli juttatásai				
						K 5	Egyéb működési célú kiadások				
	Működési célú költségvetési bevételek	19 000	19 400	0	19 400		Működési célú költségvetési kiadások	75 309	76 089	0	76 089
	Felhalmozási célú támogatások										
B 2	államháztartáson belülről	0	0		0	K 6	Beruházások	0	0	146	146
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0		0	K 7	Felújítások	1 651	1 651	-146	1 505
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	1 651	1 651	0	1 651
	Finanszírozási bevételek - előző év										
B813	költségvetési maradványának	1 837	2 217		2 217	K 9	Finanszírozási kiadások				
	Finanszírozási bevételek - Irányító szervi										
B816	támogatás - ebből állami támogatás e Ft	56 123	56 123		56 123						
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	76 960	77 740	0	77 740		KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 960	77 740	0	77 740

4. sz. melléklet

2021. évi költségvetés Tartalékok előirányzatának részletezése

adatok e Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés - K 513 rovat feladatonként	Eredeti előirányzat
1.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések	6 587
2.	Általános tartalék	1 493
3.	Járadafelújítási pályázat önerő	6 614
4.	Útjavítási munkálatok - átcsoportosítás	1 493
	Mindösszesen	13 201

RENDELET-TERVEZET

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2021. (.....) számú rendelete

Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól szóló 3/2021. (II.23) önkormányzati rendelet 3. sz. módosításáról

Mártély Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2012. évi CLXXXIX. törvény, a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit figyelembe véve, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontja szerinti feladatkörében eljárva – az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól szóló 3/2021. (II.23) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § helyébe a következő rendelkezés lép:

3.§ Mártély Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetésének

**bevételi főösszegét 470 066 eFt-ban,
kiadási főösszegét 470 066 eFt-ban**

állapítja meg.

2. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.
- (2) A Rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.
- (3) A Rendelet 4. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.
- (4) A Rendelet 10. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Mártély, 2021. szeptember 22.

Dr. Putz Anita sk.
polgármester

Dr. Tatár Zoltán Bertalan sk.
jegyző

INDOKLÁS

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása az államháztartás önkormányzati alrendszerében. A 34. §* (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.

A Törvény értelmében megfogalmazott kötelezettség alapján Mártély Község Önkormányzata a települést megillető kiegészítő támogatás költségvetésbe történő beemeléséről, illetve az évközben jelentkező előirányzat módosítási igény miatti átcsoportosításáról rendeletet alkot.

A rendelet-módosítás tervezet az eredeti költségvetés szerkezetében kerül összeállításra, kiindulva az utolsó elfogadott előirányzatok összegéből.