

Iktatószám:

5-14-259-7/2021
(1 db rendeletervezet)

Címzett:

Mártély Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete

Tárgy:

a 2021. évi költségvetési rendelet 4.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 aláhúzendó

Szám: 5-14-259-7/2021

Tárgy: A 2021. évi költségvetési rendelet
4. 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 **14.154 eFt**, amely az Önkormányzat és az Általános Művelődési Központ költségvetését érinti, a Gondozási Központ részéről módosítási igény nem merült fel.

ÖNKORMÁNYZAT

Bevételek

B1 Működési célú bevételek államháztartáson belülről

Államháztartáson belüli támogatások

Központi költségvetési támogatások

A Belügyminisztérium által kiírt szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás című pályázatán idén is kedvező elbírálásban részesült önkormányzatunk, melynek eredményeként 1 334 eFt vissza nem térítendő támogatás került kiutalásra.

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklet 6.3. pontja k) alpontja értelmében Mártély Község Önkormányzat részére a júniusi és októberi nettó finanszírozás keretében mindösszesen 13.587 eFt kiegészítő támogatást folyósított a Magyar Államkincstár. Az eredeti költségvetésben betervezett helyi iparüzési adó kompenzálás összegét a nettó finanszírozás teljesülése alapján az idei év költségvetési évet nem érintő részével 4.412 eFt-tal csökkenteni szükséges az előirányzati sort.

A Magyar Falu Program keretében az Emberi Erőforrások Minisztériuma „A közösségi és a kulturális élet újrarendezésének érdekében” című kiírt pályázatára benyújtott igény alapján az önkormányzati kulturális-társadalmi rendezvény megvalósítására 1 000 eFt került folyósításra. Az előirányzati rovaton szereplő évközi teljesítési adatokat figyelembevéve, nem indokolt az előirányzat megemelése a soron.

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás részére jutató kölcsön visszatérülésre előirányzatot kell biztosítani 38 eFt összegben.

B5 Felhalmozási bevételek

A Mártély Községi Önkormányzat tulajdonát képező jurta típusú kör alakú sátorszerű építmény egyéb tárgyi eszköz értékesítéséről hozott testületi határozat alapján, sikeresen eladásra került bruttó 350 eFt összértékben. Az értékesítésből származó nettó bevétel összegével a sor előirányzatát megemelni szükséges 276 eFt-tal.

B6 Működési célú átvett pénzeszközök

A Tisza és Maros Vidéke Jövőjéért Egyesülettel kötött működési előleg biztosításáról született megállapodás értelmében 2017-ben hozott testületi határozat alapján 512 eFt visszatérítendő támogatásban részesítette a kedvezményezettet. A megállapodás értelmében a működési előleg visszautalásának végső visszafizetésének határideje 2021. 06. 01. napja. Az egyesület teljesítette a visszafizetési kötelezettségét, ezért a B64 Működési célú kölcsön megtérülése egyéb civil szervezet rovat 512 eFt-ban kerül megállapításra.

Kiadások

A bevételi többletforrások felhasználása a kiadási oldalon a támogatás céljának megfelelően került megtervezésre. A K3-as Dologi kiadások rovaton 11.228 eFt-tal került megemelésre. A fennmaradó előirányzat 926 eFt átvezetésre kerül az általános tartalék sorra.

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 11.228 eFt-tal szükséges emelni az előirányzatot.

A soron került tervezésre a szociális célú tüzelőanyag támogatásból finanszírozásra kerülő tűzifa beszerzés, amely az önerővel növelt együttes összege 1.423 eFt.

A testületi határozat alapján idén is karácsonyi csomagot biztosít az önkormányzat a szociálisan rászoruló lakosok részére ennek fedezetére 400 eFt kerül megállapításra.

A nyári aszfaltozási munkálatok után elkészülő utolsó részszámla teljesítésére 305 eFt előirányzat vált szükségessé a keretszerződés megemlése miatt.

Az önkormányzat tulajdonában álló 022 Hrsz-ú ingatlanon jogellenesen elhelyezett építési hulladékot tárt fel a hatóság, a törmelék hulladékkezelőhöz való elszállításának teljesítése érdekében 8 000 eFt előirányzat módosítás szükséges a keletkező forrás igény miatt, a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal, mint Hulladékgyűjtési hatáskörben eljáró hatóság

ezügyben 400 eFt eljárási bírság megfizetésre kötelezte az önkormányzatot, ennek előirányzatát is a dologi kiadások soron kell kimutatni.

A Magyar Falu Program által elnyert támogatásával megvalósuló „Oktoberfeszt” Falunap gasztronómia és szórakoztató rendezvényhez kapcsolódó dologi jellegű kiadások, valamint a fennmaradó bevételi többlet azon része, amit ezen előirányzati soron kell kimutatni, a tárgyévi teljesítési adatok figyelembevételével került meghatározásra.

K5 Egyéb működési célú kiadások

A K 513 Tartalék előirányzati soron a költségvetési egyensúly érdekében a bevételi többlet közvetlen feladattal nem terhelt része után 926 eFt kerül visszapótlásra a K5-ös rovatra.

Összefoglalva:

Bevételek:

B1 Működési célú bevételek államháztartáson belülről	-3.078 eFt
B2 Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	38 eFt
B3 Közhatalmi bevételek	14.406 eFt
B5 Felhalmozási bevételek	276 eFt
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	512 eFt

Kiadások:

K3 Dologi kiadások	11.228 eFt
K5 Egyéb működési célú kiadások	926 eFt

ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT

Bevételek

B4 Működési bevételek

A tervezett előirányzathoz képest kedvezőbben alakult az ÁMK által nyújtott szolgáltatások bevételi teljesítése, így 2.000 eFt, összeggel megemelhető az intézmény működési bevételi előirányzata.

Kiadások

K3 Dologi Kiadások

Tűzifa vásárlási igény merült fel az intézménynél, melynek összege 1.000 eFt, illetve az egyéb üzemeltetési anyagok beszerzésénél is kimutatható általános árszínvonal emelkedés következtében a dologi jellegű kiadások fedezetére a sor előirányzatát megemelni szükséges mindösszesen 2.000 eFt-tal.

Átcsoportosítás

K6 Beruházások

30 eFt került átcsoportosításra egy Hajdu típusú kisértékű vízmelegítő eszköz beruházás megvalósítása érdekében.

A módosítás az intézmény költségvetési mérlegének főösszegét nem érinti, a K3 előirányzati sor terhére történő átcsoportosítás eszközléssel vált biztosítottá a kötelezettségvállalás.

K3 Dologi Kiadások

Az előző pontban részletezettek, miatt a K6 Beruházások rovat előirányzati sor javára, a K3 Dologi kiadások rovat terhére történő 30 eFt átcsoportosítás vált szükségessé.

Összefoglalva

Bevételek:

B4 Működési bevételek

2.000 eFt

Kiadások:

K3 Dologi kiadások

1.970 eFt

K6 Beruházások

30 eFt

Iktatószám: 5-14-259-7/2021

Tárgy: A 2021. évi költségvetési rendelet 4. sz. módosítása

**Mártély Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előirányzat módosítás során Mártély Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszege: 484.220 eFt-ra,

kiadási főösszege: 484.220 eFt-ra

módosul.

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

Mártély, 2021. december 15.

Tisztelettel:

**Dr. Putz Anita sk.
polgármester**

RENDELETTERVEZET

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének ../2021. (XII.15.) számú rendelete

Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól szóló 3/2021. (II.23) önkormányzati rendelet 4. sz. módosításáról

Mártély Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit figyelembe véve, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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 a Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól szóló 3/2021. (II.23) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) módosításáról a következőket rendeli el:

1.§

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

**bevételi főösszegét 484 220 eFt-ban,
kiadási főösszegét 484 220 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 követő napon lép hatályba.

Mártély, 2021. december 15.

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 év közben jelentkező előirányzat módosítási igény miatti átcsoportosításáról rendeletet alkot.

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

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Intézmény megnevezése

1. sz. melléklet

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártély Községi Önkormányzat konzolidált 2021. évi költségvetési mérlege

adatok eft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	4. számú módosítás	Módosított ei	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	4. számú módosítás	Módosított ei
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 954	148 139	-3 078	145 061	83 991	99 197	0	99 197
B 1	Közhatalmi bevételek	25 350	25 350	14 406	39 756	13 411	14 615	0	14 615
B 3	Működési bevételek	31 906	32 906	2 000	34 906	90 595	99 149	13 198	112 347
B 4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	512	512	1 500	1 500	0	1 500
B 6						23 935	32 418	926	33 344
	Működési célú költségvetési bevételek	183 210	206 395	13 840	220 235	213 432	246 879	14 124	261 003
	Működési célú költségvetési hiány	30 222	40 484	284	40 768				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	34 638	34 638	38	34 676	55 139	61 178	30	61 208
B 2	Felhalmozási bevételek	0	0	276	276	6 037	5 891	0	5 891
B 5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	0	500	165 609	152 955	0	152 955
B 7									
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	35 138	35 138	314	35 452	226 785	220 024	30	220 054
	Felhalmozási célú költségvetési hiány	191 647					-184 886	284	-220 054
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	218 348	241 533	14 154	255 687	440 217	466 903	14 154	481 057
	Költségvetési hiány	221 869	225 370	0	225 370				
	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	225 032	228 533	0	228 533	3 163	3 163	0	3 163
B 8									
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	443 380	470 066	14 154	484 220	443 380	470 066	14 154	484 220
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN								

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	4. számú módosítás	Módosított ei	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	4. számú módosítás	Módosított ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 954	147 739	-3 078	144 661	20 490	35 696		35 696
B 3	Közhatalmi bevételek	25 350	25 350	14 406	39 756	3 142	4 346		4 346
B 4	Működési bevételek	7 000	8 000		8 000	57 139	64 814	11 228	76 042
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	512	512	1 500	1 500		1 500
	Működési célú költségvetési bevételek	158 304	181 089	11 840	192 929	106 206	138 774	12 154	150 928
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	34 638	34 638	38	34 676	55 037	60 930		60 930
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	276	276	4 386	4 386		4 386
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500		500	165 609	152 955		152 955
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	35 138	35 138	314	35 452	225 032	218 271	0	218 271
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	193 442	216 227	12 154	228 381	331 238	357 045	12 154	369 199
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek)	0	5 700		5 700	0	0		0
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	222 712	220 034		220 034	3 163	3 163		3 163
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		0		0	81 753	81 753		81 753
	Finanszírozási bevételek összesen	222 712	220 034	0	220 034	81 753	81 753	0	81 753
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	416 154	441 981	12 154	454 115	416 154	441 981	12 154	454 115
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	416 154	441 981	12 154	454 115	416 154	441 981	12 154	454 115

Mártély Községi Önkormányzat Általános Művelődési Központ
Intézmény megnevezése

3. sz. melléklet

2021. évi KÖLTSÉGVETÉS

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

adatok eft-ban

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	4. számú módosítás	Módosított ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	4. számú módosítás	Módosított ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		400		400	K 1	Személyi juttatások	44 514	44 514		44 514
B 3	Közvetlen bevételek					K 2	szociális hozzájárulási adó	7 378	7 378		7 378
B 4	Működési bevételek	19 000	19 000	2 000	21 000	K 3	Dologi kiadások	23 417	24 197	1 970	26 167
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		0		0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
						K 5	Egyéb működési célú kiadások				
	Működési célú költségvetési bevételek	19 000	19 400	2 000	21 400		Működési célú költségvetési kiadások	75 309	76 089	1 970	78 059
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K 6	Beruházások	0	146	30	176
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K 7	Felújítások	1 651	1 505		1 505
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	1 651	1 651	30	1 681
	Költségvetési bevételek összesen	19 000	19 400	2 000	21 400		Költségvetési kiadások összesen	76 960	77 740	2 000	79 740
B813	Finanszírozási bevételek - előző év költségvetési maradványának	1 837	2 217		2 217	K 9	Finanszírozási kiadások				
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami támogatás e Ft	56 123	56 123		56 123						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	76 960	77 740	2 000	79 740		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	76 960	77 740	2 000	79 740

4. számú 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.	Járdafelújítási pályázat önerő	6 614
4.	Útjavítási munkálatok - átcsoportosítás	-
5.	Általános tartalék	926
	Mindösszesen	14 127