

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

**ELŐTERJESZTÉS**

a képviselő-testület 2021. november 18. napján tartandó ülésére

**Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítására**

Előterjesztő: Tajti László polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Zoltánné 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.

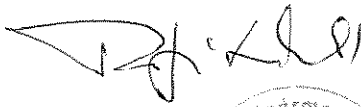
(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.


(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.”

Cered Község Önkormányzatának a 209/2020. (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 12.

  
Tajti László  
polgármester



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

**az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Cered 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. 11.) 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:

"

<b>(Megnevezés)</b>	<b>Működési célú</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>Összesen)</b>
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	173431	50338	223769
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	161381	46618	207999
Tárgyévi költségvetési hiány összege	12050	3720	<b>15 770</b>
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	12050	3720	<b>15 770</b>
<b>KIADÁSI FŐÖSSZEG</b>	173431	50338	223769
<b>BEVÉTELI FŐÖSSZEG</b>	173431	50338	223769

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Tajti László  
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka  
jegyző

ÉRVELES

## CERED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

Ssz.	BEVÉTELEK	eredeti előír.	változás 06.30	változás 09.30	módosított z. előír.	Ssz.	KIADÁSOK	eredeti előír.	változás 06.30	változás 09.30	módosított előír.
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	120 312			120 312	1.	Személyi juttatások	17 372	3 060		20 432
b.	Működési célú szociális kötött előirányzatok					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	2 566	237		2 803
c.	Működési célú központosított előirányzatok		1 398	2 580	3 978	3.	Dologi kiadások	56 282	6 953	4 109	67 344
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 449	-270		10 179
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	120 312	1 398	2 580	124 290	5.	Elvonások, befizetések	438	64		502
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	12 668		300	12 968	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belüire	62 876		3 900	66 776
3.	Működési bevételek	5 818	2 064		7 882	7.	Egyéb működési célú kiadások államházt.kívüire	300	0		300
4.	Működési célú támogatások államházt. belülről	11 218	3 501	1 240	15 959	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	4 813	282		5 095











Szs	KIADÁSOK									
	Személyi illetmény	Munkaadat terhére járulék	Dologi kiadás	Ellátottak juttatásai	Egyéb működési kiadás	Működés összesen	Beruházás	Egyéb fejlesztési kiadás	Fejlesztés összesen	KIADÁS ÖSSZESEN
15.			290			290				290
16.						0				0
17.			861			861				861
18.			5 690	10 179		15 869				15 869
19.			0		5 597	5 597			0	5 597
	<b>MINDÖSSZESEN</b>	20 432	2 803	67 344	10 179	72 673	14 386	35 952	50 338	223 769
	ebből:									
A.	<b>Kötelező önkormányzati feladatok</b>	20 432	2 803	66 483	10 179	72 673	14 386	35 952	50 338	222 908
B.	<b>Államigazgatási feladatok</b>									
C.	<b>Önként vállalt feladatok</b>		0	861	0	0	861	0	0	861
	Falugondnoki szolgálat	0	0	861	0	0	861	0	0	861



## CERED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

																			adatok e Ft-ban
Szs.	Kiemelt előirányzatok																		
	Feladatok megnevezése									Bevételek									
	Állami támogatás	Közhat. bevétel	Működési bevétel	Működési célú átvett	Pénzmaradv., államházt. meglelt. lezárás	Működési célú bevétel	Működési célú átvett	Működési célú bevétel	Működési célú bevétel	Fejlesztési célú bev.	Pénzmaradv.	Fejlesztési célú bev.	Fejlesztési célú bev.	Fejlesztési célú bev.	Fejlesztési célú bev.	Fejlesztési célú bev.	Fejlesztési célú bev.	Fejlesztési célú bev.	Bevételek összesen
<b>I.</b>	<b>ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY</b>																		
1.	53 263																		53 263
2.	53 263																		53 263
<b>II.</b>	<b>IGAZGATÁSI FELADATOK</b>																		
<b>III.</b>	<b>NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY</b>																		
1.	1 150	0	1 056	12 218	0	2 476			12 050						3 720	0			14 424
1.				6 248															6 248
2.				4 970															4 970
3.	1 150		1 056	1 000															3 206

<b>IV.</b>	<b>EGYÉB FELADATOK</b>	<b>69</b>	<b>12</b>	<b>4 350</b>	<b>3 741</b>	<b>282</b>	<b>91</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>46 618</b>	<b>137 836</b>
		<b>877</b>	<b>968</b>				<b>218</b>	<b>618</b>			
1.	Köztemető fenntartás			30			30	30 430		30 430	30 460
2.	Pályázat- és támogatáskezelés				240		240	9 207		9 207	9 447
3.	Egyéb ingatlan hasznosítás			1 020			1 020			0	1 020
4.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						0			0	0
5.	Támogatási célú finanszírozási bevételek	4 914					4 914			0	4 914
6.	Közhasznú foglalkoztatás				3 501		3 501			0	3 501
7.	Közutak, hidak üzemeltetése						0			0	0
8.	Hulladék kezelés						2			0	2
9.	Víztermelés, kezelés			1 029			1 029	6 981		6 981	8 010
10.	Közvilágítás						0			0	0
11.	Zöldterület kezelés						0			0	0
12.	Város-, községgazdálkodás			1 200			1 200			0	1 200
13.	Könyvtári szolgáltatás	1 150					1 150			0	1 150
14.	Gyermekétkeztetés	19 538		1 069			20 607			0	20 607

FELADATOK MEGNEVEZÉSE		KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK									
		BEVÉTELEK									
Szs.		Állami támogatás	Közhat. bevétel	Működési bevétel	Működési célú átvett	Pénzmaradvány	Működési összesen	Fejlesztési célú bev.	Pénzmaradv.	Fejlesztési összesen	BEVÉTEL ÖSSZESEN
15.	Szünidei étkeztetés	290					290				290
16.	Gyermekvédelmi ellátások						0				0
17.	Falugondnoki szolgálat										
18.	Egyéb szociális ellátás	13 823					13 823				13 823
19.	Szakfeladatra nem sorolható bevételek	30 162	12 968			282 43 412					43 412
	<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>124 290</b>	<b>12 968</b>	<b>15 7 882</b>	<b>15 959</b>	<b>12 332</b>	<b>173 431</b>	<b>46 618</b>	<b>3 720</b>	<b>50 338</b>	<b>223 769</b>
	ebből:										
<b>A.</b>	<b>Kötelező önkormányzati feladatok</b>	124 290	12 968	7 882	15 959	12 332	173 431	46 618	3 720	50 338	223 769
<b>B.</b>	<b>Államigazgatási feladatok</b>										
<b>C.</b>	<b>Önként vállalt feladatok</b>										
1.	Falugondnoki szolgálat										

		124 290	12 968	7 882	15 959	12 332	173 431	46 618	3 720	50 338	223 769
	<b>MINDÖSSZESEN</b>										

"

ELŐZŐ ÉVI

## CERED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI TERVEZETT FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI FELADATAI

	2021.		2021. módosított	2022.		2023.	
	tervezett			számított	számított		
<b>M E G N E V E Z É S</b>							
<b>I. B E R U H Á Z Á S O K</b>							
Informatikai eszközök, szoftverek , egyéb gépek, berendezések	254		254				
Közterület karbantartási eszközök beszerzése (MFP pályázat) 2020. évi	1 792		1 792				
Közterület karbantartási eszközök beszerzése (MFP pályázat) 2021. évi			4 010				
Óvodai játszódudvar kialakítása (MFP) pályázat			3 077				
Vízrendezési terv elkészítése	300		300				
Rendezési terv felülvizsgálata	4 953		4 953				
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>7 299</b>		<b>14 386</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>II. FEJLESZTÉSI CÉLRA ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK</b>							

Faluhát energetikai korszerűsítés fel nem használt támogatás visszafizetése			<b>11</b>		
<b>III. FELÚJÍTÁSOK</b>					
Temetői partfal (vis maior) helyreállítása		33 821	33 821		
Óvodai csoportbontás felújítási munkái (MFP) pályázat			2 120		
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>33 821</b>	<b>35 941</b>		
<b>FEJLESZTÉSEK ÖSSZESEN</b>		<b>41 120</b>	<b>50 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

7



## Cered Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>Bevételek</b>													
1. Támogatások	14 437	9 625	9 625	9 625	9 625	11 026	9 625	9 625	12 205	9 625	9 625	9 622	124 290
2. Közhatalmi bevételek	83	350	1 910	1 873	1 145	65	83	350	3 000	2 300	215	1 594	12 968
3. Működési bevételek	288	402	2 514	452	487	350	340	370	1 402	415	512	350	7 882
4. Műk.c.átvett pénzeszköz	935	935	1 668	1 242	1 242	1 242	1 482	1 242	2 242	1 242	1 242	1 245	15 959
5. Államháztart.megelői.	94	133	55										282
5. Felh.c. átvett pénze.													0
6. Fejlesztési bevételek					2 500	30 430	6 707		3 900	3 081			46 618
7. Előző évi pénzm.	6 872					3 945	4 953						15 770
<b>8. Bevételek összesen</b>	<b>22 709</b>	<b>11 445</b>	<b>15 772</b>	<b>13 192</b>	<b>14 999</b>	<b>47 058</b>	<b>23 190</b>	<b>11 587</b>	<b>22 749</b>	<b>16 663</b>	<b>11 594</b>	<b>12 811</b>	<b>223 769</b>



## Cered Község Önkormányzata 2021., 2022., 2023., 2024. évi költségvetési mérlege

Ssz.	BEVÉTELEK	2021	2022	2023	2024	Ssz.	KIADÁSOK	2021	2022	2023	2024
a	Önkormányzatok működésének támogatása	120 312	123 480	125 187	126 470	1.	Személyi juttatások	20 432	20 841	21 257	21 683
b	Működési célú szociális kötött előirányzatok					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló	2 803	2 859	2 510	2 560
c	Működési célú központosított előirányzatok	3 978				3.	Dologi kiadások	67 344	63 077	65 217	63 936
d	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 179	10 554	8 685	10 016
1	Működési célú állami támogatások (a-d)	124 290	123 480	125 187	126 470	5.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	66 776	64 133	65 416	66 724
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	12 968	16 100	17 402	17 530	6.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülről	300	500		
3	Működési bevételek	7 882	7 898	7 914	7 929	7.	Elvonások, befizetések	502			
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 959	11 292	11 348	11 950	8.	Működési célú finanszírozások	5 095			



									1 2.					
<b>II. Tárgyévi fejlesztési bevételek</b>	<b>46 618</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1 Előző évi fejlesztési maradvány	3 720													
1 Igénybevétele														
<b>FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>50 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>223 769</b>	<b>161 964</b>	<b>163 086</b>	<b>164 086</b>	<b>163 086</b>	<b>164 086</b>	<b>164 086</b>	<b>164 086</b>	<b>223 769</b>	<b>161 964</b>	<b>163 085</b>	<b>164 919</b>	<b>163 085</b>	<b>164 919</b>

7

Részletes indokolás

**Az 1. §-hoz**

Cered 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 **223.769 ezer Ft-ra** módosult.

**Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 14.727 ezer Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:**

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg ezer Ft- ban	Megnevezés	Összeg ezer Ft- ban
<b>I. Működési célú állami támogatások</b>		<b>I. Működési célú állami támogatások</b>	
<i>Működési célú központosított állami támogatás</i>	<b>2.580</b>	<i>Működési célú központosított állami támogatás</i>	<b>2.580</b>
1. Szociális tűzifa támogatás (B11) 2.580 e Ft	2.580	1. Dologi kiadások növelése (K3) 2.580 e Ft	2.580
<b>II. Fejlesztési célú állami támogatás</b>		<b>II. Fejlesztési célú állami támogatás</b>	
<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatás</i>		<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatás</i>	
1. Temetői partfal vis maior támogatása (B21) 30.046 e Ft 1. Felhalmozási célú támogatás (B75) -30.046 e Ft			
<b>I. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás</b>		<b>I. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás</b>	
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1.240</b>	<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1.240</b>
<i>Magyar Falu pályázat „Óvoda játszóudvar” támogatása (B16) 120 e Ft</i>	120	<i>Dologi kiadások növelése (K3) 120 e Ft</i>	120
<i>Magyar Falu pályázat „Óvodai csoportbővítés támogatása (B16) 20 e Ft</i>	20	<i>Dologi kiadások növelése (K3) 20 e Ft</i>	20

Magyar Falu pályázat „Közterületi karbantartási eszközök beszerzése” támogatása (B16) 100 e Ft	100	Dologi kiadások növelése (K3) 100 e Ft	100
<b>2. Előirányzat átcsoportosítás feladat miatt</b>	<b>4.200</b>	<b>2. Előirányzat átcsoportosítás feladat miatt</b>	<b>4.200</b>
a.) Közhatalmi bevételek növelése (B3) 300 e Ft	300	a.a) Dologi kiadások növelése (K33) 300 Ft	300
b.) Működési célú maradvány (B98) 3.889 e Ft			
c.) Fejlesztési célú maradvány (B98) -3.889 e Ft			
d.) Fejlesztési bevétel növelése (B52) 3.900 e Ft	3.900	d.a.) Működési célra átadott pénzeszköz ÁH-on belülről (K506) 3.900 e Ft	3.900
<b>2.Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>6.707</b>	<b>2.Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>6.707</b>
Magyar Falu pályázat „Óvoda játszódudvar” támogatása (B25) 3.077 e Ft	3.077	Beruházási kiadások növelése (K6) 3.077 e Ft	3.077
Magyar Falu pályázat „Óvodai csoportbővítés támogatása (B25) 2.121 e Ft	2.121	Felújítási kiadások növelése (K7) 2.121 e Ft	2.121
Magyar Falu pályázat „Közterületi karbantartási eszközök beszerzése” támogatása (B25) 1.509 e Ft	1.509	Beruházási kiadások növelése (K6) 1.509 e Ft	1.509
<b>Bevétel növekedés összesen</b>	<b>14.727</b>		<b>14.727</b>
<b>BEVÉTEL FŐÖSSZEG</b>	<b>223.769</b>	<b>KIADÁSI FŐÖSSZEG</b>	<b>223.769</b>

#### A 2. §-hoz

A módosított mellékletek felsorolását tartalmazza.

#### A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.