



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel: 62/525-090

E-mail: ph@kiszombor.hu

Üsz.: 22-29/2021.

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítása

Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet
(hatásvizsgálati lap, indokolás)

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetését megállapító 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendeletét módosítani szükséges az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján:

„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.

(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 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.”

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

Települési önk. köznevelési feladatainak támogatása nő	1.527 e Ft
Települési önk. egyes szoc. és gyj. feladatainak támogatása nő	365 e Ft
Települési önk. gyermekétk. feladatainak támogatása csökken	2.293 e Ft
Fejezeti kezelési ei. EU-s programokra működési célú tám. nő	8.327 e Ft
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól kapott műk. célú támogatás csökken	450 e Ft
TB pénzügyi alapokból származó működési célú támogatás nő	607 e Ft

Elkülönített állami pénzalapokból származó működési célú támogatás nő	3.063 e Ft
Fejezeti kezelési ei. EU-s programokra felhalm. célú tám. nő	37.700 e Ft
Egyéb fejezeti előirányzattól kapott felh. tám csökken	3 e Ft
Elkülönült állami pénzalaptól kapott felh. tám csökken	73 e Ft
Termőföld bérbeadása miatt SZJA nő	59 e Ft
Magánszemélyek kommunális adója nő	727 e Ft
Helyi iparüzési adó nő	1.428 e Ft
Talajterhelési díj nő	366 e Ft
Egyéb bírság nő	913 e Ft
Helyi adópótlék, adóbírság nő	213 e Ft
Áru- és készletértékesítés nő	32 e Ft
Szolgáltatások ellenértéke nő	76 e Ft
Közvetített szolgáltatások nő	598 e Ft
Tulajdonosi bevételek csökken	15 e Ft
Ellátási díjak nő	1.073 e Ft
Kiszámlázott általános forgalmi adó nő	493 e Ft
ÁFA visszatérítés nő	1.643 e Ft
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek nő	102 e Ft
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek nő	185 e Ft
Biztosítók által fizetett kártérítés nő	1.976 e Ft
Egyéb működési bevételek nő	605 e Ft
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése B53 nő	100 e Ft
Műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről csökken	1.758 e Ft
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök nő	3 e Ft
Felhal. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről nő	52 e Ft
Forgatási célú ép beváltása, értékesítése csökken	1.410 e Ft
Befektetési célú belföldi ép beváltása, értékesítése nő	225 e Ft
Előző évi maradvány igénybevétele nő	1 e Ft
ÁH-n belüli megelőlegezés nő	14.480 e Ft

Az R. 3/1. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 1. alcím

Önkormányzati jogalkotás kiadási előirányzata nő	1.987 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	2.157 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	34 e Ft
dologi kiadás csökken	334 e Ft
felhalmozási kiadás nő	130 e Ft

I. cím 2. alcím

Köztemető-fenntartás kiadási előirányzata nő	931 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	187 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	26 e Ft
dologi kiadás nő	718 e Ft

I. cím 3. alcím

Önkormányzati vagyonnal való gazd. kiadási előirányzata nő	1.224 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás csökken	403 e Ft
munkáltatót terhelő adó csökken	30 e Ft
dologi kiadás nő	1.657 e Ft

I. cím 4. alcím		
Közfoglalkoztatás kiadási előirányzata csökken		2.417 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	2.312 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	35 e Ft
	dologi kiadás csökken	62 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	8 e Ft
I. cím 5. alcím		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése kiadási előirányzata nő		2.188 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	2.188 e Ft
I. cím 6. alcím		
Ár- és belvízvéd. összefüggő tevékenység kiadási előirányzata csökken		14.392 e Ft
ebből	dologi kiadás csökken	14.392 e Ft
I. cím 7. alcím		
Közvilágítás kiadási előirányzata csökken		2.734 e Ft
ebből	dologi kiadás csökken	2.734 e Ft
I. cím 8. alcím		
Város- és községgazdálkodás kiadási előirányzata nő		172 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	525 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	63 e Ft
	dologi kiadás csökken	1.904 e Ft
	felhalmozási kiadás nő	2.664 e Ft
I. cím 9. alcím		
Család- és névelési egészségügyi szolgáltatás kiadási előirányzata csökken		819 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	649 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	9 e Ft
	dologi kiadás csökken	151 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	10 e Ft
I. cím 10. alcím		
Könyvtári szolgáltatás kiadási előirányzata csökken		63 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	20 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	1 e Ft
	dologi kiadás nő	96 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	180 e Ft
I. cím 11. alcím		
Művelődési ház kiadási előirányzata nő		73 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	9 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	9 e Ft
	dologi kiadás csökken	50 e Ft
	felhalmozási kiadás nő	105 e Ft
I. cím 12. alcím		
Gyermekétkeztetés köznevelési int. kiadási előirányzata nő		7.361 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	7.361 e Ft

I. cím 13. alcím		
Intézményen kívüli gyermekétk. kiadási előirányzata nő		220 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	220 e Ft
I. cím 14. alcím		
Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés kiadási előirányzata nő		1.325 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	95 e Ft
	dologi kiadás nő	1.230 e Ft
I. cím 15. alcím		
Esélyegyenlőség elősegítését célzó tev. és programok kiadási előirányzata nő		1.620 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	190 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	35 e Ft
	dologi kiadás nő	1.395 e Ft
I. cím 16. alcím		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai kiadási előirányzata csökken		1.924 e Ft
ebből	dologi kiadás csökken	1.924 e Ft
I. cím 17. alcím		
Piac üzemeltetése kiadási előirányzata nő		33 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	33 e Ft
I. cím 24. alcím		
Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek kiadási előirányzata nő		603 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	603 e Ft
I. cím 25. alcím		
Idősek nappali ellátása kiadási előirányzata nő		16 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	16 e Ft
I. cím 26. alcím		
Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása kiadási előirányzata nő		153 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	153 e Ft
I. cím 27. alcím		
Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali int. kiadási előirányzata nő		22 e Ft
ebből	dologi kiadás nő	22 e Ft
Az R. 3/2. melléklete az alábbiak szerint változik:		
II. cím Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata csökken		3.111 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	3.426 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	660 e Ft
	dologi kiadás nő	990 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	15 e Ft
III. cím Óvoda		
Óvodai nevelés kiadási előirányzata csökken		74 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	434 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	138 e Ft
	dologi kiadás nő	708 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	486 e Ft

Intézményi gyermekétkeztetés kiadási előirányzata nő		89 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	73 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	13 e Ft
	dologi kiadás nő	3 e Ft

KSZGYI

IV. cím 1. alcím

Idősek nappali ellátása előirányzata csökken		137 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	77 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	25 e Ft
	dologi kiadás csökken	42 e Ft
	felhalmozási kiadás nő	77 e Ft

IV. cím 2. alcím

Gyermekek napközbeni ellátása előirányzata csökken		911 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	236 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	53 e Ft
	dologi kiadás csökken	538 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	84 e Ft

IV. cím 3. alcím

Gyermekétkeztetés bölcsődében előirányzata nő		28 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	280 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	32 e Ft
	dologi kiadás csökken	288 e Ft
	felhalmozási kiadás nő	4 e Ft

IV. cím 4. alcím

Család és gyermekjóléti szolgálat előirányzata csökken		87 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	118 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	21 e Ft
	dologi kiadás nő	78 e Ft
	felhalmozási kiadás csökken	26 e Ft

IV. cím 5. alcím

Szociális étkeztetés előirányzata csökken		526 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	141 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	28 e Ft
	dologi kiadás csökken	695 e Ft

IV. cím 6. alcím

Házi segítségnyújtás előirányzata nő		43 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás nő	40 e Ft
	munkáltatót terhelő adó nő	7 e Ft
	dologi kiadás csökken	4 e Ft

IV. cím 7. alcím

Hosszú időtartamú közfoglalkoztatás előirányzata csökken		840 e Ft
ebből	személyi jellegű kiadás csökken	815 e Ft
	munkáltatót terhelő adó csökken	25 e Ft

Az R. 3/3. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 18. alcím

Szociálpolitikai juttatások kiadási előirányzata csökken		5.874 e Ft
1. Természetben nyújtott gyermekvédelmi tám. csökken	778 e Ft	
2. Felsőfokú okt. pénzbeli juttatásai csökken	420 e Ft	
3. Köztemetés csökken	209 e Ft	
4. Települési tám. lakhatási támogatás csökken	556 e Ft	
5. Települési tám. gyógyszer támogatás csökken	881 e Ft	
6. Települési tám. temetési segély csökken	283 e Ft	
7. Települési tám. krízis segély csökken	1.332 e Ft	
8. Települési tám. rendkívüli támogatás csökken	920 e Ft	
9. Egyéb települési támogatás csökken	945 e Ft	
10. Szociális tüzelőanyag beszerzés nő	450 e Ft	

Az R. 3/4. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 19. alcím

Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások előirányzata csökken		1.056 e Ft
2. Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás csökken	688 e Ft	
4. Civil szervezetek részére átadott pénzösszeg csökken	470 e Ft	
5. Háztartások részére átadott pénzösszeg nő	100 e Ft	
6. Egyéb fejezeti kezelésű ei. nek visszafizetendő tám. nő	2 e Ft	

Az R. 3/5. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 20. alcím

Kiemelt felújítások kiadások előirányzata csökken		359.092 e Ft
1. Rónay-kúria épülete csökken	1.000 e Ft	
2. Önkormányzati fejlesztések - útfelújítás csökken	4.734 e Ft	
3. TOP-2.1.3-16 Kiszombor Nagyközség Csapadékvíz-csatornázás fejlesztése II. ütem csökken	364.484 e Ft	
5. 12 lakás elektromos felújítása csökken	121 e Ft	
6. MFP – Óvoda felújítás csökken	7.948 e Ft	
7. MFP – Haleszi játszótér kialakítása csökken	5.027 e Ft	
8. MFP – Temető felújítás nő	50 e Ft	
9. MFP – Útfelújítás (engedélyköteles) csökken	8.961 e Ft	
10. Szolgáltatóház felújítása (TOP Plusz) nő	29.750 e Ft	
11. Csapadékvíz-csatorna felújítás (TOP Plusz) csökken	2.000 e Ft	
12. Közterületi járdaépítés (TOP Plusz) csökken	990 e Ft	
13. MFP – Temető kerítés nő	5.034 e Ft	
14. VP – útfelújítás nő	889 e Ft	

Az R. 3/6. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 21. alcím

Kiemelt beruházási kiadások előirányzata csökken		9.745 e Ft
1. MFP – Urnafal építés nő	39 e Ft	
2. MFP – Temető kerítés csökken	4.994 e Ft	
3. MFP – Elhagyott ingatlan saját forrással csökken	8.000 e Ft	

5. Óvoda konyhában eszközbeszerzés
(1004/2019.(I.18.)) korm. határozat alapján csökken 1.756 e Ft
6. MFP – Orvosi eszközök beszerzése csökken 11 e Ft
7. MFP – Haleszi játszótér kialakítása nő 4.977 e Ft

I. cím 20. alcím

Az R. 3/8. melléklete az alábbiak szerint változik:

- Tartalék előirányzata nő 459.698 e Ft
ebből általános tartalék nő 56.933 e Ft
céltartalék nő 402.765 e Ft

I. cím 21. alcím

Az R. 3/9. melléklete az alábbiak szerint változik:

21. alcím Finanszírozási kiadások csökken 2.596 e Ft
1. Hitel visszafizetés csökken 1.790 e Ft
2. Áh-n belüli megelőlegezés csökken 1 e Ft
4. Befektetési célú ép. vásárlása csökken 280 e Ft
5. Hitelv. megt. ép. vásárlásakor a vételáron kívüli kamat csökken 525 e Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést vitassa meg és alkossa meg módosító rendeletét.

Kiszombor, 2022. február 24.

Tisztelettel:



Szirkik Imre
polgármester

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
_____/2022._____/önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben az önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítását, e rendelet mellékleteit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) és 34. §. (4) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján hagyja jóvá.

1. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „a) bevételi főösszegét 1 383 872 e Ft-ban, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételét 597 853 e Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 559 924 e Ft-ban,
 - ac) finanszírozási bevételét 226 095 e Ft-ban, ezen belül maradvány igénybevételét 101 303 e Ft-ban, értékpapírbeváltását 109 361 e Ft-ban, államháztartáson belül megelőlegezéseket 15 431 e Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 1 383 872 e Ft-ban, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadását 1 046 027 e Ft-ban, ezen belül személyi jellegű kiadásokat 289 126 e Ft-ban, munkaadókat terhelő járulékokat 42 161 e Ft-ban, dologi jellegű kiadásokat 186 973 e Ft-ban, működési célú pénzeszköz átadását 3 238 e Ft-ban, ellátottak pénzbeli juttatásai 19 767 e Ft-ban, tartalékokat 504 762 e Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 184 998 e Ft-ban, ezen belül beruházások előirányzatát 30 982 e Ft-ban, felújítások előirányzatát 151 294 e Ft-ban, felhalmozási célú pénzeszköz átadás előirányzatát 2 722 e Ft-ban,
 - bc) finanszírozási költségvetési kiadását 152 847 e Ft-ban”

2. §

- (1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.

Szirbik Imre sk.
polgármester

dr. Gácsi Zoltán sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

dr. Gácsi Zoltán
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
_____/2022. (_____) önkormányzati rendelethez

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet és módosítása alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet módosításának költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján *a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve - a képviselő-testület dönt.*

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint: „(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 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.”

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kiszombor, 2022. február 24.



dr. Gács Zoltán
jegyző

INDOKOLÁS
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
_____/2022. (_____) önkormányzati rendelethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján:
„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.

(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 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.”

Fentiekre tekintettel szükséges dönteni a 2021. évi költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a rendelet-tervezetnek megfelelően.

A rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A szakmai oka az, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve – a képviselő-testület dönt.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség a rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

A rendelet ezen indokolását a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Kiszombor, 2022. február 24.



Önkormányzati szintű bevételek 2021. évi

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évi előirányzat		
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Összesen
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános tám. B111	145 882	0	145 882
2.	Települési önkormányzat köznevelési feladat tám. B112	95 755	0	95 755
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	87 754	0	87 754
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	36 405	0	36 405
5.	Települési önkormányzat kulturális feladatok tám. B114	8 535	0	8 535
6.	Műk. célú költségvetési támogatás és kiegészítő tám. B115	12 508		12 508
7.	Egyéb, működési célú tám. B116	2 821	0	2 821
8.	Önkormányzatok működési támogatása összesen B11	389 660	0	389 660
9.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása működési bevétele B16	32 244	0	32 244
	<i>Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott műk. célú tám</i>	994		994
10.	Tb. pénzügyi alap működési célú támogatás bevétele B16	13 387	0	13 387
11.	Elkülönült állami pénzalap működési célú támogatás bevétele B16	33 005	6 827	39 832
12.	Egyéb működési célú támogatás bevétele ÁH-on belül B16	79 630	6 827	86 457
13.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	20 000	0	20 000
14.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása felhalmozási bevétele B25	433 354	0	433 354
	<i>Egyéb fejezeti előirányzatoktól kapott felhalm. Célú tám. B25</i>	90 080	0	90 080
15.	Elkülönült állami pénzalap felh. célú támogatás bevétele B25	1 475	0	1 475
16.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25	524 909	0	524 909
17.	Termőföld bérbeadása miatti SZJA B311	70	0	70
18.	Magánszemélyek kommunális adója B34	13 527	0	13 527
19.	Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparűzési adó B351	38 828	0	38 828
20.	Talajterhelési díj B36	1 666	0	1 666
21.	Egyéb bírságok B36	1 163	0	1 163

22.	Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás B36	463	0	463
23.	Közhatalmi bevételek összesen B3	55 717	0	55 717
24.	Készletértékesítés ellenértéke B401	32	0	32
25.	Szolgáltatások ellenértéke B402	76	0	76
26.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	13 179	0	13 179
27.	Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel B404	23 284	0	23 284
28.	Intézményi ellátási díjak B405	7 628	4 753	12 381
29.	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	9 568	870	10 438
30.	Általános forgalmi adó visszatérítése B407	0	1 643	1 643
31.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek B4081	1 407	0	1 407
32.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek B4082	184	1	185
33.	Biztosítók által fizetett kártérítés B410	1 976	0	1 976
34.	Egyéb működési bevételek B411	500	105	605
29.	Működési bevételek összesen B4	57 834	7 372	65 206
30.	Ingatlanok értékesítése B52	14 500	0	14 500
31.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése B53	100	0	100
32.	Felhalmozási bevételek B5	14 600	0	14 600
33.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B64	42	0	42
34.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65	768	3	771
35.	Működési célú átvett pénzeszközök B6	810	3	813
36.	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B74</i>	415	0	415
37.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	415	0	415
38.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése B8121	109 136	0	109 136
39.	Befektetési célú belföldi ép beváltása, értékesítése B8123	225	0	225
40.	Maradvány igénybevétele B8131	100 982	321	101 303
41.	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	15 431	0	15 431
42.	Finanszírozási bevételek összesen B8	225 774	321	226 095
43.	Bevételek összesen	1 369 349	14 523	1 383 872

**Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok
Bevételei 2021. évben**

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím-szám	Megnevezés	2021. évi előirányzat Működési bevétel
I.		Önkormányzat	
	1.	Önkormányzati jogalkotás	8 764
	2.	Köztemető-fenntartás	1 656
	3.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	35 351
	8.	Város- és községgazdálkodás	296
	10.	Könyvtári szolgáltatás	68
	11.	Művelődési ház	504
	12.	Gyermekétkeztetés köznevelési int.	9 687
	16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	79
	21.	Finanszírozási műveletek	1 411
	22.	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	18
		Összesen:	57 834

**Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek bevételei 2021.
évben**

adatok ezer forintban

Cím-szám	Alcím-szám	Megnevezés	2021. évi előirányzat Működési bevételek
II.		Polgármesteri Hivatal	0
III.		Óvodai nevelés	32
IV.		KSZGYI	7 340
	1.	Idősek nappali ellátása	0
	2.	Gyermekek napközbeni ellátása	92
	3.	Gyermekétkeztetés bölcsődében	89
	4.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	0
	5.	Szociális étkeztetés	6147
	6.	Házi segítségnyújtás	1012
		Összesen:	7 372

Önkormányzati szintű kiadások 2021. évben

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évi előirányzat		
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Összesen
1.	Személyi jellegű kiadás	73 619	215 507	289 126
2.	Szociális hozzájárulási adó	9 471	32 690	42 161
3.	Dologi kiadások	155 465	31 508	186 973
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 767	0	19 767
5.	Pénzeszközátadás	5 960	0	5 960
6.	Beruházási kiadások	29 477	1 505	30 982
7.	Felújítási kiadás	151 294	0	151 294
8.	Tartalék	504 762	0	504 762
9.	Finanszírozási kiadások	152 847	0	152 847
	Összesen:	949 815	281 210	1 383 872

Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásai 2021. évben

adatok ezer forintban

Cím sz.	A/cím- szám	Megnevezés	Működési kiadások				Beruházási kiadás K6	Felújítási kiadás K7	Kiadás össz.	Engedélyezett létszám	
			Személyi jell. kiad. K1	Munkaadó kat terh.jár. szociális hj. adó K2	Dologi kiad. K3	Összesen				Főogl.	Rész fogl.
I.		Önkormányzat									
	1.	Önkormányzati jogalkotás	14 226	1 905	17 166	33 297	130	33 427			
	2.	Köztetető-fenntartás	1 493	228	1 873	3 594		3 594			1
	3.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	418	26	30 919	31 363		31 363			
	4.	Közfoglalkoztatás	23 081	1 934	6 346	31 361	1 540	32 901		25	
	5.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	0	0	7 117	7 117		7 117			
	6.	Ar- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység	0	0	17 925	17 925		17 925			
	7.	Közvilágítás	0	0	7 506	7 506		7 506			
	8.	Város- és községgazdálkodás	10 032	1 566	10 172	21 770	1 131	24 834		3	1
	9.	Család- és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás	11 031	1 750	1 249	14 030	10	14 040			2
	10.	Könyvtári szolgáltatás	5 967	922	1 296	8 185	0	8 185			2
	11.	Művelődési ház	7 086	1 105	7 334	15 525	155	15 680			2
	12.	Gyermekétkeztetés köznevelési int.	0	0	42 133	42 133		42 133			
	13.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	0	0	906	906		906			
	14.	Iskola rendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	95	0	1 230	1 325		1 325			
	15.	Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	190	35	1 395	1 620		1 620			

	Ovodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	71	71					71	
22.		0	0	33	33					33	
23.	Piac üzemeltetése	0	0	603	603					603	
24.	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	0	0	16	16					16	
25.	Idősek nappali ellátása										
	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása			153	153					153	
26.	Gyermekeképzettetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében										
27.				22	22					22	
	Összesen:	73 619	9 471	155 465	238 555	2 966	1 933	243 454	34	3	

Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek kiadásai 2021. évben

adatok ezer forintban

Címsz.	Alcím-szám	Megnevezés	Működési kiadások				Beruházási kiadás	Felújítási kiadás	Kiadás összesen	Engedélyezett létszám	
			személyi jell. kiadások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiad.	Összesen				Főogl.	Rész fogl.
II.		Polgármesteri Hivatal	65 895	9 975	9 290	85 160	780	0	85 940	14	2
		Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	65 895	9 975	9 290	85 160	780	0	85 940	14	2
III.		Óvoda	74 876	11 729	5 169	91 774	474	0	92 248	19	2
	1.	Óvodai nevelés	71 942	11 273	5 166	88 381	474	0	88 855	18	2
	2.	Intézményi gyermekétk.	2 934	456	3	3 393	0	0	3 393	1	
IV.		KSZGYI	74 736	10 986	17 049	102 771	251	0	103 022	24	5
	1.	Idősek nappali ellátása	9 355	1 437	2 317	13 109	107	0	13 216	2	1
	2.	Gyermekek napközbeni ellátása	33 837	5 227	2 935	41 999	66	0	42 065	8	1
	3.	Gyermekétkeztetés bölcsődében	6 709	1 028	2 712	10 449	4	0	10 453	1	2
	4.	Család és gyermekjóléti szolg.	7 106	1 077	378	8 561	74	0	8 635	2	
	5.	Szociális étkezés	1 115	165	8 552	9 832		0	9 832		1
	6.	Házi segítségnyújtás	9 352	1 451	155	10 958	0	0	10 958	3	
	7.	Közfoglalkoztatás	7 262	601	-	7 863	0	0	7 863	8	
		Összesen (II.- IV.)	215 507	32 690	31 508	279 705	1 505	0	281 210	57	9

I. cím Önkormányzat
16. alcím Ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Szociálpolitikai juttatás önkormányzat
		2021. évi előirányzat
1.	Természetben és pénzben nyújtott gyermekvédelmi tám. K48	4 922
2.	Felsőfokú okt. pénzbeli jutt. Bursa Hungarica K506	1 320
3.	Köztemetés K48	291
4.	Települési tám. lakhatási támogatás K48	3 444
5.	Települési tám. Gyógyszerkiadás K48	1 619
6.	Települési tám. temetési segély K48	317
7.	Települési tám. Krízis segély K48	628
8.	Települési tám. Rendkívüli tám. K48	80
9.	Egyéb települési támogatás K48	2 014
10.	Szociális tüzelőanyag beszerzés	5 132
11.	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen :	19 767

I. cím Önkormányzat
17. alcím Pénzeszközátadás

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1.	<i>Makói Kistérség Többcélú Társulása K506</i>	2 811
2.	Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás K506	230
3.	TÖOSZ	97
4.	<i>Civil szervezetek részére átadott pénzösszeg</i>	2 720
5.	Háztartások részére átadott pénzösszeg nő	100
6.	Egyéb fejezeti kezelésű ei.nek visszafizetendő tám.	2
	Összesen:	5 960

I. cím Önkormányzat
19. alcím Kiemelt beruházási kiadások

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1.	MFP - Urnafal építés	4 498
2.	MFP - Temető kerítés	0
3.	MFP - Elhagyott ingatlan saját forrással	0
4.	MFP - Porgányi utcai játszótér	2 999
5.	Óvoda konyhában eszközbeszerzés (1004/2019.(I.18.) Korm. határozat alapján	12 229
6.	MFP - Orvosi eszközök beszerzése	1 808
7.	Haleszi játszótér kialakítása	4 977
	Osszesen	26 511

I. cím Önkormányzat
20. alcím Általános és céltartalék

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1.	Általános tartalék	63 643
	<i>Működési</i>	11 332
	Felhalmozási	52 311
2.	Céltartalék	441 119
	Tartalék összesen:	504 762

I. cím Önkormányzat
21. alcím Finanszírozási kiadások

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1.	Hitel visszafizetés	26 761
	Tőke (K9111)	23 910
	Kamat (K353)	2 851
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezés (K914)	15536
3.	Forgatási célú értékpapír vásárlása	0
4.	Befektetési célú ép vásárlása	109770
5.	Hitelviszonyt megtest. ép vásárlásakor a vételáron kívüli felhalmozott kamat K353	780
	Finanszírozási kiadás összesen:	152 847

Az Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező és önként vállalt feladatai

adatok ezer forintban

Sorszám	Önként vállalt feladatok	2021. eredeti előirányzat
	Működési célú önként vállalt feladatok kiadásai	
1.	Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat	1 320
2.	Kiszsomboron működő civil szervezetek támogatása	0
	Összesen	1 320

Sorszám	Önként vállalt feladatok	2021. eredeti előirányzat
	Felhalmozási célú önként vállalt feladatok kiadásai	
1.		
	Összesen	0

Sorszám	Működési célú kötelező feladatok kiadásai	2021. eredeti előirányzat
1.	Jogszámban meghatározott kötelező feladatok	542 667
2.	Tartalék	84 750
3.	Finanszírozási kiadások	16 316
	Összesen:	643 733

Sorszám	Működési célú kötelező feladatok bevételei	2021. eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatása	389 660
2.	Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belül	86 457
3.	Közhatalmi bevételek	43 232
4.	Működési bevételek	65 206
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	813
7.	Maradvány igénybevétele	44 254
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	15 431
	Összesen:	645 053

Sorszám	Felhalmozási célú kötelező feladatok kiadásai	2021. eredeti előirányzat
1.	Beruházási kiadások	30 982
2.	Felújítási kiadás	151 294
4.	Tartalék	420 012
5.	Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés (tőke+kamat))	136 531
	Összesen:	738 819

Sorszám	Felhalmozási célú kötelező feladatok bevételei	2021. eredeti előirányzat
1.	Maradvány igénybevétele	57 049
2.	Belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	109 361
4.	Közhatalmi bevételek	12 485

5.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	20 000
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	524 909
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	415
8.	Felhalmozási bevételek	14 600
	Összesen	738 819

Önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatása

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2021. évre tervek
1.	Személyi jellegű kiadás	289 126
2.	Szociális hozzájárulási adó	42 161
3.	Dologi kiadások	186 973
4.	Szociálpolitikai juttatások	19 767
5.	Pénzeszköz átadás	5 960
6.	Beruházási kiadások	30 982
7.	Felújítási kiadás	151 294
8.	Tartalék	504 762
9.	Finanszírozási kiadások	152 847
9.	Kiadások összesen	1 383 872
10.	Önkormányzatok működési támogatása	389 660
11.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül	86 457
12.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülről	0
13.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20 000
14.	Felhalmozási bevételek	14 600
15.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	524 909
16.	Közhatalmi bevételek	55 717
17.	Működési bevételek	65 206
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	813
19.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	415
20.	Finanszírozási bevételek	226 095
21.	Bevételek összesen	1 383 872

**Önkormányzati szintű 2021. évi költségvetés várható
működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

Megnevezés		Megnevezés	
Működési bevételek:		Működési kiadások	
Önkormányzati jogalkotás	8 764	Önkormányzati jogalkotás	33297
Köztemető-fenntartás	1 656	Köztemető-fenntartás	3594
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	35 351	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	31363
Közfoglalkoztatás	0	Közfoglalkoztatás	31361
Közutak, hidak, alagutak	0	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	7117
Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	18	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység	17925
Közvilágítás	0	Közvilágítás	7506
Város- és községgazdálkodás	296	Város- és községgazdálkodás	21770
Ellátottak pénzületi juttatásai	79	Család- és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás	14030
Könyvtári szolgáltatás	68	Könyvtári szolgáltatás	8185
Művelődési ház	504	Művelődési ház	15525
Gyermekétkeztetés köznevelési int.	9 687	Gyermekétkeztetés köznevelési int.	42133
Finanszírozási műveletek	1 411	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	906
Polgármesteri Hivatal	0	Iskola rendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	1325
Óvodai nevelés	32	Ésélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	1620
		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	71
		Piac üzemeltetése	33
		Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	603
		Idősek nappali ellátása	16
		Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	153
		Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	22
KSZGYI	0	Polgármesteri Hivatal	85160
Idősek nappali ellátása	0	Óvoda	91774
Gyermekek napközbeni ellátása	92	KSZGYI	0
Gyermekétkeztetés bölcsődében	89	Idősek nappali ellátása	13109
Család és gyermekjóléti szolg.	0	Gyermekek napközbeni ellátása	41999
Szociális étkezés	6147	Gyermekétkeztetés bölcsődében	10449
Házi segítségnyújtás	1012	Család és gyermekjóléti szolg.	8561
Önkormányzatok működési támogatása összesen	389660	Szociális étkezés	9832
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül összesen	86457	Házi segítségnyújtás	10958
Közhatalmi bevételek	43232	Közfoglalkoztatás	7863
Költségvetési pénzaradvány	44254	Szociálpolitikai juttatások	19767

Működési célú visszatérítendő támogatások bevételei	813	Pénzeszközátadás	5 960
Államháztartáson belüli megelőlegezés	15431	Tartalék	84 750
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n kívülről	0	Finanszírozási kiadások	16 316
I. Működési bevételek összesen:	645 053	I. Működési kiadások összesen:	645 053
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	524 909	Forgatási célú értékpapír vásárlása	0
Közhatalmi bevételek	12 485	Beruházási kiadások	30982
Maradvány igénybevétele	57 049	Felújítási kiadás	151294
Felhalmozási célú átvett	415	Tartalék	420 012
Ép beváltás	109 361	Finanszírozási kiadások	136 531
Egyéb felhalmozási bevételek	20 000		
Felhalmozási bevételek	14 600		
II. Felhalmozási bevételek összesen:	738 819	II. Felhalmozási kiadások összesen:	738 819
Önkormányzat bevételei összesen:	1 383 872	Önkormányzat kiadásai összesen:	1 383 872