

**Kisszállás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 10/2021. (VI. 25.) önkormányzati rendelete**

**Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021.(II.26.) önkormányzati rendelete módosításáról**

Kisszállás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**1. §**

A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §**

(1) Kisszállás Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2021. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 526.921.908 Ft-ban
  - aa) működési bevételét 385.681.862 Ft-ban
  - ab) felhalmozási bevételét 141.240.851 Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 602.420.851 Ft-ban
  - ba) működési kiadását 432.936.946 Ft-ban
  - bb) felhalmozási kiadását 169.483.905 Ft-ban
- c) költségvetési hiányát 75.498.943 Ft-ban
- d) működési hiányát 47.255.084 Ft-ban
- e) felhalmozási hiányát 28.243.859 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a

- a) finanszírozási célú bevételek összegét 221.592.041 Ft-ban
- b) finanszírozási célú kiadások összegét 146.093.098 Ft-ban
- c) finanszírozási többletét 75.498.943 Ft-ban
- d) a költségvetés összesített hiányát 0 Ft-ban

állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben foglalt hiány finanszírozásának módját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) hiány belső finanszírozására szolgáló
  - aa) működési célú maradvány igénybevétele 47.255.084 Ft
  - ab) felhalmozási célú maradvány igénybevétele 28.243.859 Ft
- b) a hiány külső forrásból történő finanszírozása. 0 Ft.”

**2. §**

A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„5. §**

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi bevételeit
- a) 385.115.212 Ft működési bevétellel,
  - b) 141.240.046 Ft felhalmozási bevétellel és
  - c) 81.202.139 Ft finanszírozási bevétellel hagyja jóvá.

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi kiadásait
- a) 292.092.633 Ft működési kiadással
  - b) 169.371.666 Ft felhalmozási kiadással és
  - c) 146.093.098 Ft finanszírozási kiadással hagyja jóvá.”

### 3. §

A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

### „6. §

- 1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2021. évi bevételeit
- a) 71.450 Ft működési bevétellel,
  - b) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
  - c) 59.547.452 Ft finanszírozási bevétellel hagyja jóvá.

- (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2021. évi kiadásait
- a) 59.591.663 Ft működési kiadással
  - b) 27.239 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.”

### 4. §

A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 8. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

### „8. §

- (1) A Képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár 2021. évi bevételeit
- a) 495.200 Ft működési bevétellel,
  - b) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
  - c) 19.521.510 Ft finanszírozási bevétellel hagyja jóvá.

- (2) A Képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár 2021. évi kiadásait:
- a) 19.966.710 Ft működési kiadással és
  - b) 50.000 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.””

### 5. §

(1) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

- (3) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/1. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.
- (4) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/2. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.
- (5) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/3. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.
- (6) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/4. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.
- (7) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.
- (8) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/1. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.
- (9) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/2. melléklete a 9. melléklet szerint módosul.
- (10) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/3. melléklete a 10. melléklet szerint módosul.
- (11) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/4. melléklete a 11. melléklet szerint módosul.
- (12) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 8. melléklete a 12. melléklet szerint módosul.
- (13) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 11. melléklete a 13. melléklet szerint módosul.
- (14) A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 12. melléklete a 14. melléklet szerint módosul.

## 6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 1. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_1. melléklet költségvetési mérleg.xlsx.pdf (1. előterjesztés\_1. melléklet költségvetési mérleg.xlsx.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_2. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf (1. előterjesztés\_2. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/1. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_2-1. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf (1. előterjesztés\_2-1. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/2. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_2-2. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf (1. előterjesztés\_2-2. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/3. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_2-3. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf (1. előterjesztés\_2-3. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf)”



1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 2/4. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_2-4. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf (1. előterjesztés\_2-4. melléklet bevételek és kiadások részletezése működési és felhalmozási bontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_3. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.xlsx.pdf (1. előterjesztés\_3. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.xlsx.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/1. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_3-1. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf (1. előterjesztés\_3-1. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/2. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_3-2. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf (1. előterjesztés\_3-2. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/3. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_3-3. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf (1. előterjesztés\_3-3. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 3/4. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_3-4. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf (1. előterjesztés\_3-4. melléklet bevételek és kiadások részletezése kötelező és önként vállalt feladatok megbontásban.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 8. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_8. melléklet Kisszállás Község Önk. központi alrendszer forrásai.pdf (1. előterjesztés\_8. melléklet Kisszállás Község Önk. központi alrendszer forrásai.pdf)”

1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 11. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_11. melléklet beruházások, felújítások részletezése.pdf (1. előterjesztés\_11. melléklet beruházások, felújítások részletezése.pdf)”



1. A Kisszállás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló Kisszállás község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2021(II.26.) önkormányzati rendelete 12. melléklet szerinti csatolmánya helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. előterjesztés\_12. melléklet Egyéb működési célú kiadások.pdf (1. előterjesztés\_12. melléklet Egyéb működési célú kiadások.pdf)”

## Általános indokolás

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34 § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület az 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.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a rendelet mellékletei módosulnak.

Fentiek alapján az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítására az alábbi javaslatot teszem:

### 1. Kiszállás Község Önkormányzata

#### Költségvetés főösszege:

**602.495.895 Ft**

1. Az Ipari parkban a fogyasztásmérés és fogyasztói főelosztó építésére az eredeti költségvetésben 3.000.000 Ft összeg került betervezésre, azonban ténylegesen 5.085.080 Ft-ba kerül, ezért a különbözetet a tartalék terhére szükséges betervezni.

#### Kiadási oldal

csökken a tartalék	2.085.080 Ft
nő az ingatlanok felújítása előirányzata (013350;52)	4.004.000 Ft
nő a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1.081.080 Ft
csökken az egyéb szolgáltatások előirányzata	2.362.205 Ft
csökken a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	637.795 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

2. Az EFOP 1.5.3 pályázat Művelődési Ház feladaton az üzemeltetési anyagbeszerzés előirányzaton került megtervezésre különböző társasjátékok beszerzése, azonban értéküknél és elhasználódási idejükénél fogva ezek a játékok tárgyi eszköznek minősülnek, ezért szükséges az előirányzat átcsoportosítása az egyéb tárgyi eszköz beszerzések közé. Összege 39.370 Ft + 10.630 Ft áfa.

#### Kiadási oldal

csökken az üzemeltetési anyagbeszerzés előirányzata (107080;524)	39.370 Ft
nő az egyéb tárgyi eszköz beszerzés előirányzata	39.370 Ft
nő a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	10.630 Ft
csökken a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	10.630 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

3. A 2020. 03.01.- 2021.02.28-ig tartó szociális közmunkaprogram lezárult, ezért a bevételi és kiadási előirányzatokat módosítani szükséges a tényleges teljesítésnek megfelelően.

Bevételi oldal

csökken az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata (041237;141)	238 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>238 Ft</b>

Kiadási oldal

csökken a munkaadót terhelő járulékok előirányzata (041237;561)	4 Ft
csökken az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	184 Ft
csökken a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	49 Ft
csökken a tartalék	1 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>238 Ft</b>

4. A 2020. 03.01.- 2021.02.28-ig tartó hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás lezárult, ezért a bevételi és kiadási előirányzatokat módosítani szükséges a tényleges teljesítésnek megfelelően. A program 85%-os támogatási intenzitású, az eredeti költségvetésben 100 % támogatottsággal szerepel.

Bevételi oldal

csökken az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata (041233;140)	1.818.224 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>1.818.224 Ft</b>

Kiadási oldal

csökken a munkaadót terhelő járulékok előirányzata (041233;563)	25.483 Ft
csökken a törvény szerinti illetmények előirányzata	204.236 Ft
csökken a tartalék	1.588.505 Ft
<b><i>Változás összesen (csökkenés):</i></b>	<b><i>1.818.224 Ft</i></b>

5. Termőföld értékesítés, összege 25.500 Ft.

Bevételi oldal

nő a készletértékesítés ellenértéke előirányzat (011130;1)	25.500 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>25.500 Ft</i></b>

Kiadási oldal

nő a tartalék	25.500 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>25.500 Ft</i></b>

6. A bölcsődei gyermekétkeztetés feladaton az eredeti költségvetésben nem került tervezésre tisztítószer beszerzés, ezért 50.000 Ft + 13.500 Ft áfa betervezése szükséges, melynek fedezete a tartalék.

Kiadási oldal

csökken a tartalék	63.500 Ft
nő az üzemeltetési anyagbeszerzés előirányzata (104035;5)	50.000 Ft
nő a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	13.500 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

7. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó bevételből plusz bevétel keletkezett 3.703 Ft összegben, valamint az építményadó bevétel az eredeti költségvetésben nem került betervezésre, azonban a hátralékból 130.500 Ft befizetésre került.

Bevételi oldal

nő a magánszemélyek jövedelemadó előirányzata (900020;1)	3.703 Ft
--	----------

nő a vagyoni típusú adók előirányzata	130.500 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>134.203 Ft</b>

Kiadási oldal

nő a tartalék	134.203 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>134.203 Ft</b>

8. A 2021. évi bérkompenzációt, valamint a munkaadót terhelő járuléka kiadását a központi költségvetés fedezi, várható összege 167.937 Ft.

Bevételi oldal

nő a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata (018010;1)	141.372 Ft
nő a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzat	26.565 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>167.937 Ft</b>

Kiadási oldal

nő a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata (072311;5)	50.400 Ft
nő a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata (066020;5)	72.000 Ft
nő a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata (107055;56)	23.000 Ft
nő a munkaadót terhelő járulékok előirányzata (072311;5)	7.812 Ft
nő a munkaadót terhelő járulékok előirányzata (066020;5)	11.160 Ft
nő a munkaadót terhelő járulékok előirányzata (107055;56)	3.565 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>167.937 Ft</b>

9. Háziorvos helyettesítési díj 21 nap, 2021. évi szabadságolás miatt, melynek fedezete a tartalék.

Kiadási oldal

nő az egyéb szolgáltatások előirányzata (072111;5)	904.932 Ft
csökken a tartalék	904.932 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

10. Helyiségbérleti díj csökkenés 294.455 Ft összegben, mert a Piaccsarnok egyik helyiségének a bérleti szerződése megszűnt.

Bevételi oldal

csökken a szolgáltatások bevételei előirányzat (013350;1)	294.455 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>294.455 Ft</b>

Kiadási oldal

csökken a tartalék	294.455 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>294.455 Ft</b>

10. A Művelődési Ház és Könyvtár 523.000 Ft könyvtári érdekeltségnövelő támogatást kapott a központi költségvetésből.

A támogatás szempontjából kizárólag a „Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása” kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe. A nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására fordított összeg a támogatás 30%-át nem haladhatja meg, a fennmaradó 70%-ot állománygyarapításra fordíthat. A támogatás felhasználási határideje tárgyév december 31-e.

Mivel a támogatás az Önkormányzat pénzforgalmi számlájára érkezett a nettó finanszírozás keretében, ezért intézményfinanszírozás címen kell átadni az intézménynek.

Bevételi oldal

nő a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata (018010;1)	523.000 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>523.000 Ft</b>

Kiadási oldal

nő az irányítószervi támogatás előirányzata (018030;5)	523.000 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>523.000 Ft</b>

11. A 2021. évi központi támogatások májusi felmérésekor az éves központi támogatások az alábbiak szerint változtak meg:

- óvodaműködtetési támogatás növekedés 68.180 Ft összegben, a gyermeklétszám 61,3 főről 62 főre történő emelkedés miatt,
- óvodapedagógusok átlagbér alapú támogatás növekedés 486.150 Ft összegben, a finanszírozott pedagógus létszám 6 főről 6,1 főre történő emelkedés miatt,

- szociális étkeztetés támogatás növekedés 675.700 Ft összegben, a finanszírozott 40 fő ellátotti létszámról 50 fő ellátotti létszámmá történő emelkedés miatt,
- intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás növekedés 437.400 Ft összegben, a finanszírozott dolgozói létszám 4,57 főről 4,75 főre történőtörténő emelkedés miatt,
- szünidei gyermekétkeztetés támogatás növekedés 4.560 Ft összegben, a finanszírozott adagszám 3293 adagról 3301 adagra történő emelkedés miatt.

#### Bevételi oldal

nő a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása előirányzata (018010;1)	554.330 Ft
nő a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata (018010;1)	1.117.660 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>1.671.990 Ft</i></b>

#### Kiadási oldal

nő a tartalék	1.671.990 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>1.671.990 Ft</i></b>

12. Az EFOP 3.9.2 pályázat Óvoda feladaton megvásárlásra került 3 db 420 literes komposztáló 29.008 Ft + 7.832 Ft áfa összegben, valamint 3 db 120 x 80 x 40 cm-es magasságyás 66.108 Ft + 17.849 Ft áfa összegben, mely kiadást a szolgáltatási kiadásokról és működési célú áfa kiadásokról át kell csoportosítani az egyéb tárgyi eszköz beszerzés előirányzatra.

#### Kiadási oldal

csökken az egyéb szolgáltatások előirányzata (095020;516)	95.116 Ft
csökken a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzat	25.681 Ft
nő az egyéb tárgyi eszköz beszerzés előirányzata	95.116 Ft
nő a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	25.681 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

13. A Központi Orvosi Ügyeleti feladat ellátására kötött vállalkozási szerződés az Emergency Service Kft-vel 2020. december 01. napján lejárt. Tekintettel arra, hogy a Vállalkozó nem kívánta a szerződést az abban foglalt feltételekkel meghosszabbítani, ezért az orvosi ügyeleti feladatok ellátására közbeszerzési eljárást kellett kiírnia Kiskunhalas Város Önkormányzatának, ami 2021. áprilisában eredménytelenné lett nyilvánítva. A feladat ellátására a kiskunhalasi Önkormányzat beszerzési eljárást írt ki, melynek nyertese a Sped-Med Kft lett. Az új vállalkozó a működési engedély beszerzése után tudja elkezdni a feladatellátást, vagyis legkorábban 2021. június 01. napjától, így addig a korábbi szolgáltató vállalta, hogy egyedi szerződés megkötésével ellátja az orvosi ügyeleti feladatokat.

A központi ügyelet közös működtetésének pénzügyi feltételeiről az Önkormányzatok úgy állapodtak meg, hogy a társadalombiztosítási finanszírozástól függően, ezen finanszírozáson felül a központi ügyeletre jutó költségek közös finanszírozására anyagi hozzájárulást nyújtanak, amelynek összegét Ft/lakos/hó bontásban, minden településre azonos mértékben állapítják meg. A fizetendő összeget minden év december 31. napján érvényes KSH által közölt lakónépesség szám és a megállapított Ft/fő/hó összeg szorzata adja.

A feladat ellátásához az érintett települések a NEAK finanszírozásán felül lakosságárányosan 37,76038 Ft x lakos x hó összeggel járulnak hozzá.

Kisszállás község Önkormányzatára vonatkozóan a hozzájárulás havi mértéke 2021. június 1-től 90.549 Ft, az ezt megelőző időszakra pedig 187.884 Ft. A támogatási összeget a tárgyhónapot követő hónap 10-ig kell megfizetni, ezért a 2021. december havi hozzájárulás áthúzódik a következő évre.

Az Önkormányzat eredeti költségvetését fentiek alapján az alábbiak szerint szükséges módosítani:

#### Kiadási oldal

csökken az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat (011130;5)	771.392 Ft
nő a tartalék	771.392 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

14. Augusztus 19-20-i falunapi rendezvényre 1.500.000 Ft, melynek fedezete a tartalék.

#### Kiadási oldal

nő az egyéb szolgáltatási kiadások előirányzat (016080;5)	1.181.102 Ft
nő a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	318.898 Ft
csökken a tartalék	1.500.000 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>



15. Közvilágítás bővítés 456.000 Ft + 123.120 Ft áfa, melynek fedezete a tartalék (Kossuth u. és Fő u. kereszteződése; Április, Zöldfa és Május 1. u. közötti szakasz; Április u. Zöldfa utcától kivezető szakasz).

Kiadási oldal

nő az ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzat (064010;5)	456.000 Ft
nő a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	123.120 Ft
csökken a tartalék	579.120 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

16. A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás elkészítette a 2020. évi elszámolást, mely szerint Önkormányzatunknak 4.556.715 Ft túlfizetése keletkezett.

Bevételi oldal

nő az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata (011130;1)	4.556.715 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>4.556.715 Ft</i></b>

Kiadási oldal

nő a tartalék	4.556.715 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>4.556.715 Ft</i></b>

17. A háziiorvosi szolgálat egyéb tárgyi eszközbeszerzés kiadásaira 7.063 Ft + 1.907 Ft áfa előirányzat szükséges, melynek fedezete a tartalék.

Kiadási oldal

csökken a tartalék	8.970 Ft
nő az egyéb tárgyi eszköz beszerzés előirányzata (072111;5)	7.063 Ft
nő a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1.907 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

18. Háziiorvosi szolgálat feladaton egészségügyi szolgáltatás (jogosítvány megújítás) díja 50.000 Ft.

Bevételi oldal

nő a szolgáltatások ellenértéke előirányzata (072111;1)	50.000 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>50.000 Ft</i></b>

Kiadási oldal

nő a tartalék	50.000 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>50.000 Ft</i></b>

19. Tanyagondnoki szolgáltatás működtetéséhez lakossági hozzájárulás 2.400 Ft.

Bevételi oldal

nő az egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata (107055;117)	2.400 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>2.400 Ft</i></b>

Kiadási oldal

nő a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata (107055;56)	2.400 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>2.400 Ft</i></b>

20. Az EFOP 1.5.3 projekt Önkormányzat feladaton a működési célú előzetesen felszámított áfa kiadás előirányzatáról az üzemeltetési anyagbeszerzés előirányzatra 62.564 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges.

Kiadási oldal

nő az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzat (107080;522)	62.564 Ft
csökken a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	62.564 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

21. A Mini bölcsőde építési munkái fordított áfa hatálya alá tartozik, amely azt jelenti, hogy a vállalkozó a számlát áfa nélküli értékkel állítja ki, az áfa összegét az Önkormányzat a NAV-nak fizeti be. Az eredeti költségvetésben az áfa értéke a beruházási célú előzetesen felszámított áfa előirányzaton került megtervezésre, ezért szükséges annak átcsoportosítása a fizetendő áfa előirányzatra. Összege 5.115.118 Ft.

Kiadási oldal

nő a fizetendő általános forgalmi adó előirányzat (104031;577)	5.115.118 Ft
csökken a beruházási célú előzetesen felszámított általános	5.115.118 Ft

forgalmi adó előirányzata	
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

22. A koronavírus miatti veszélyhelyzet elkülönített számlájára ezidáig 62.677 Ft érkezett, a költségvetésben a betervezett támogatási összeg 20.000 Ft, a 42.677 Ft különbözettel meg kell emelni a bevételi előirányzatot.

Bevételi oldal

nő az egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata (074040;143)	42.677 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>42.677 Ft</b>

Kiadási oldal

nő a tartalék	42.677 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>42.677 Ft</b>

23. A Konyhai eszközbeszerzés pályázati támogatása bevételi előirányzatot 3 Ft-tal szükséges csökkenteni a pénzügyi teljesülésnek megfelelően.

Bevételi oldal

csökken az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata (096015;155)	3 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>3 Ft</b>

Kiadási oldal

csökken a tartalék	3 Ft
<b>Változás összesen (csökkenés):</b>	<b>3 Ft</b>

24. 2021. 03.01 – 2022.02.28-ig tartó mezőgazdasági közfoglalkoztatás keretein belül 30 – 30 db kajszibarack facsemete és szilva facsemete került beszerzésre összesen 108.000 Ft áfa nélküli értékben, amely az egyéb tárgyi eszközök beszerzése előirányzaton került megtervezésre, azonban a számviteli törvény előírása alapján az építmények között kell elszámolni.

Kiadási oldal

csökken az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat (041237;581)	108.000 Ft
nő az ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzat	108.000 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

25. 2021. 03.01 – 2022.02.28-ig tartó mezőgazdasági közfoglalkoztatás egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatról az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatra szükséges átcsoportosítani 3.226.198 Ft-ot.

Bevételi oldal

nő az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata (041237;161)	3.226.198 Ft
csökken az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	3.226.198 Ft
<b>Változás összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

**Módosított költségvetés főösszege:**

**607.557.397 Ft**

**Tartalékba maradt összeg:**

**10.648.619 Ft**

**Ebből:**

TOP 5.3.1 Lokális identitásépítés és

helyi közösség fejlesztés pályázat:

581.276 Ft

Óvodafelújítás jótállási biztosíték:

37.674 Ft

EFOP 3.9.2 pályázat:

2.662.694 Ft

Egyéb:

7.366.975 Ft

## 1. Kiszállási Polgármesteri Hivatal

**Költségvetés főösszege:**

**59.553.902 Ft**

1. Házasságkötésért fizetett szolgáltatási díj 51.181 Ft + 13.819 Ft áfa, melyből 45.000 Ft az anyakönyvvezető díjazása, 6.975 Ft pedig munkaadót terhelő járulék, a fennmaradó 13.025 Ft pedig szolgáltatási kiadás.

Bevételi oldal

nő a szolgáltatások ellenértéke előirányzat (011130;1)	51.181 Ft
nő a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	13.819 Ft
<b>Változás összesen (növekedés):</b>	<b>65.000 Ft</b>

Kiadási oldal

nő az egyéb szolgáltatások előirányzata (011130;5)	13.025 Ft
nő a törvény szerinti illetmény előirányzata	45.000 Ft
nő a munkaadót terhelő járulékok előirányzata	6.975 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>65.000 Ft</i></b>

**Módosított költségvetés főösszege:**

**59.618.902 Ft**

### **1. Kiszállás Község Önkormányzat Napraforgó Óvoda és Mini Bölcsőde**

**Költségvetés főösszege:**

**61.320.940 Ft**

1. A szakmai feladaton az eredeti költségvetésben az INFORMIR Gyermek (pedagógus jelenlét nyilvántartás) program áfa-san került megtervezésre, azonban a kiállított számla áfa mentes, ezért az áfa-ra betervezett 7.441 Ft-ot az immateriális javak beszerzése előirányzatra át kell csoportosítani.

Kiadási oldal

csökken a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzat (091110;5)	7.441 Ft
nő az immateriális javak beszerzése, létesítése előirányzata	7.441 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

2. Az egyéb szolgáltatások előirányzatáról a kiküldetések előirányzatra 20.000 Ft-ot szükséges átcsoportosítani, mert a veszélyhelyzet miatti zárvatartás ideje alatt a gyermekek részére az étel kiszállításra került a dolgozók saját gépkocsijával.

Kiadási oldal

csökken az egyéb szolgáltatások előirányzata (091140;5)	20.000 Ft
nő a belföldi kiküldetés előirányzata (091110;5)	20.000 Ft
<b><i>Változás összesen:</i></b>	<b><i>0 Ft</i></b>

**Módosított költségvetés főösszege: 61.320.940 Ft**

**Kisszállás Község Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár**

**Költségvetés főösszege: 19.493.710 Ft**

1. Az intézmény 523.000 Ft könyvtári érdekeltség-növelő támogatást kapott a központi költségvetésből, mely összeget állománygyarapításra fordíthat.

A támogatás szempontjából kizárólag a „Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása” kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe. A nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására fordított összeg a támogatás 30%-át nem haladhatja meg, a fennmaradó 70%-ot állománygyarapításra fordíthat. A támogatás felhasználási határideje tárgyév december 31-e.

Bevételi oldal

nő az irányítószervi támogatás előirányzata (018030;1)	523.000 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>523.000 Ft</i></b>

Kiadási oldal

nő az egyéb szakmai anyagbeszerzés előirányzata (082042;542)	498.095 Ft
nő a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	24.905 Ft
<b><i>Változás összesen (növekedés):</i></b>	<b><i>523.000 Ft</i></b>

**Módosított költségvetés főösszege:**

**20.016.710 Ft**

Kisszállás, 2021. 06. 15.

Rozsnyai Attila  
polgármester