

Előterjesztés
Tápiógyörgye Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete
2022. június 02-án tartandó nyílt ülésére

2. Napirendi pont:

Tárgy: **Előterjesztés a 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (I.18.) polgármesteri rendelet módosítására**

Előterjesztő: Varró István polgármester
Készítette: Turóczi István Zoltánné jegyző
Mellékletek száma: 1 db
Az előterjesztés elfogadásához **egy szavazás** szükséges:
A döntés meghozatala a rendelet tekintetében minősített többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tápiógyörgye Község Polgármestere a Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi törvény) 46.§ (4) bekezdése alapján kapott jogkörében eljárva az Alaptörvény 32.§ (1) bekezdés a) f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében megállapított feladatkörében eljárva az önkormányzat 2021 évi költségvetéséről megalkotott rendeletét 2021. január 21. napján fogadta el.

A Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya által a Kincstár számára átadott adatok alapján a 2021. októberi felmérésben rögzített adatok figyelembe vételével az önkormányzat részére az alábbi jogcímű és összegű előirányzatok kerültek megállapításra:

Támogatási jogcím megnevezése	Előirányzat összege (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eltérés (Ft)
A települési önkormányzatok működésének támogatása (B111)	131.361.739	131.361.739	0
Óvodapedagógusok bértámogatása (B112)	49.101.150	52.504.200	+3.403.050
Segítők bértámogatása (B112)	23.226.000	23.226.000	0
Óvodaműködtetési támogatás (B112)	10.684.780	11.366.580	+681.800
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz (B112)	2.871.000,-	2.871.000	0
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása (B1131)	17.699.815,-	17.699.815	

Szociális ágazati összevont pótlék (B1131)	4.785.767,-	9.678.424	+4.892.657
Szociális étkeztetés (B1131)	3.378.500,-	2.973.080	-405.420
Házi segítségnyújtás (B1131)	2.746.770,-	2.746.770	0
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása (B1131)	35.536.000	39.978.000	+4.442.000
Intézmény-üzemeltetési támogatás (B1132)	7.596.000	9.152.000	+1.556.000
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása (gyermekétkeztetés) (B1132)	12.757.500	12.45.900	-291.600
Gyermekétkeztetés intézmény-üzemeltetési támogatása (B1132)	30.581.122	29.984.760	-596.362
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám. (B1132)	302.100	1.186.740	+884.640
Család és gyermekjóléti szolgálat (B1131)	4.256.200	4.256.200	0
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása (bölcsőde) (B1131)	8.520.000	8.520.000	0
Bölcsődei üzemeltetési támogatás (B1131)	2.484.000	2.484.000	0
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása (B114)	8.009.986	8.009.986	0
Iparüzési adó kiesés kompenzálása (B115)	10.391.046	10.391.046	0
2020. évi beszámoló 11/L űrlap pótlólagos támogatása	1.949.400	1.949.400	0
ÖSSZESEN	368.238.875,-	382.805.640,-	+14.566.765,-

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztést vitassa meg, és a rendelet módosítást fogadja el.

Tápiógyörgye, 2022. május 11.

Varró István sk.

Összesítő táblázatok a 2021. évi Költségvetési rendelet módosításához

(adatok ezer Ft-ban)

Tápiógyörgye Község Önkormányzat

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Különbözet
1	Személyi juttatások	K1	82.303	83.023	+720
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12.314	11.619	-695
3	Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, karbantartás.)	K3	120.810	144.720	+23.910
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc.tüzelő)	K4	3.214	2.216	-998
5	Egyéb működési célú kiadások (Civil, Többcélú, szoc. tüzelőanyag pályázat)	K5	21.423	22.154	+731
6	Beruházások (ingatlan, autó)	K6	1.020	5.255	+4.235
7	Felújítások (bölcsőde, útfelújítás, fakanálgyár)	K7	11.451,-	20.482	+9.031
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	687	687	0
9	Finanszírozási kiadások (hitel, finanszírozás)	K9	533.997	537.157	+3.160
	Kiadások összesen	K	787.220	827.315	+40.094
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (állami mutatószámok)	B1	451.664	466.231	+14.567
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	13.000	13.000	0
12	Közhatalmi bevételek (hipa)	B3	36.346	44.346	+8.000
13	Működési bevételek	B4	42.431	53.730	+11.299
14	Felhalmozási bevételek	B5	580,-	9.254	+8.674
15	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1.619	1.619	0
16	Finanszírozási bevételek	B8	241.580	239.135	-2.445
	Bevételek összesen	B	787.220	827.315	+40.094

Polgármesteri Hivatal

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Különbözet
1	Személyi juttatások	K1	48.543	48.477	-66
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7.650	7.650	0
3	Dologi kiadások (karbantartás)	K3	10.106	10.478	+372
4	Beruházások	K6	36	36	0
	Kiadások összesen	K	66.335	66.641	+306
5	Működési bevételek	B4	4.763	6.580	+1.817
6	Finanszírozási bevételek (finanszírozás, maradvány igénybevétele)	B8	61.572	60.061	-1.511
	Bevételek összesen	B	66.335	66.641	+306

Községi Gondozási Központ

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Különbözet
1	Személyi juttatások	K1	73.465	73.425	-40
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11.387	11.387	0
3	Dologi kiadások (karbantartás)	K3	54.058	66.931	+12.873
	Beruházások (hosszabbító)	K6	143	147	+5
	Kiadások összesen	K	139.053	151.891	+12.838
4	Működési bevételek	B4	51.520	57.189	+5.669
5	Finanszírozási bevételek (finanszírozás, maradvány igénybevétele)	B8	87.533	94.702	+7.169
	Bevételek összesen	B	139.053	151.891	+12.838

Tápiógyörgye Községi Könyvtár és Művelődési Ház

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Különbözet
1	Személyi juttatások	K1	6.796	6.757	-39
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	954	993	+39
3	Dologi kiadások(karbantartás)	K3	7.215	7.312	+97
	Kiadások összesen	K	14.965	15.077	+112
4	Működési bevételek	B4	271	283	+12
5	Finanszírozási bevételek (finanszírozás)	B8	14.694	14.794	+100
	Bevételek összesen	B	14.965	15.077	+112

Tápiógyörgye Községi Konyha és Étterem

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Különbözet
1	Személyi juttatások	K1	22.937	22.195	-742
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3.555	3.445	-110
3	Dologi kiadások (karbantartás, üzemeltetési anyagok)	K3	59.990	64.263	+4.273
4	Beruházások	K6	3.264	754	-2.510
	Kiadások összesen	K	89.746	90.658	+912
5	Működési bevételek	B4	35.803	37.205	+1.402
6	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele, finanszírozás)	B8	53.942	53.452	-490
	Bevételek összesen	B	89.746	90.658	+912

Tápiógyörgye Kastélykert Óvoda és Mini Bölcsőde

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Különbözet
1	Személyi juttatások	K1	68.207	69.229	+1.022
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10.572	10.055	-517
3	Dologi kiadások (karbantartás)	K3	24.101	26.742	+2.641
4	Beruházások (játékok, forgószék, kosár)	K6	32	521	+489
	Kiadások összesen	K	102.912	106.547	+3.635
5	Működési bevételek	B4	308	308	0
6	Finanszírozási bevételek (finanszírozás)	B8	102.604	106.239	+3.634
	Bevételek összesen	B	102.912	106.547	3.635

**Tápiógyörgye Község Önkormányzatának
.../2022 (.....) számú rendelet-tervezete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32.§ (1) bek. a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében megállapított feladatkörében eljárva, a 2021. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését:

933.986,- e Ft költségvetési bevétellel

933.986,- e Ft költségvetési kiadással

0,- e Ft költségvetési

+1.434 e Ft egyenleggel-

-1.434,- e Ft ebből működési

felhalmozási

állapítja meg.

Létszám adatok (fő)

Megnevezés	Közalk.	Köztisztv.	Választott tv.	Egyéb	Közfogl.	Összesen
Önkormányzat	5	0	7	7	25	44
Polg.Hiv.	-	9	-	2	-	11
Gond. Kp.	21	-	-	-	-	21
Könyvtár	2	-	-	-	-	2
Konyha	6	-	-	-	-	6
Óvoda	18	-	-	-	-	18
Összesen	52	9	7	9	25	102

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását **önkormányzati szinten**, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 13. melléklet részletezi.

(4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 19. mellékletek részletezik.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az önkormányzat költségvetésébe 0,- ezer forinttal betervezi a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának bevételeit.

- (6) A felhalmozás belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *12. melléklet* részletezi.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *12. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *10. melléklet* részletezi.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *8. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *9. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *20. mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a *21. számú melléklet* mutatja be.
- (9) Az önkormányzat a kiadások között általános, céltartalékot állapít meg.
- (10) Az önkormányzat előző évi maradványa 26.687,- ezer Ft, amely összegből 0,- ezer Ft felhalmozási célú, 26.687,- ezer Ft működési célú maradvány.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 500.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2021. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a tárgy negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal képviselő-testületi határozatban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (6) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

Ez a rendelet az elfogadását követő nap lép hatályba, rendelkezéseit 2021..... napjától kell alkalmazni.

Varró István
polgármester

Turóczi István Zoltánné
jegyző

Záradék:

A rendeletet a Képviselő-testület 2022..... napján megtartott ülésén fogadta el.

Turóczi István Zoltánné
jegyző

