

**E l ő t e r j e s z t é s**  
**Tápiógyörgye Községi Önkormányzat**  
**Képviselő-testülete Pénzügyi és Ellenőrző Bizottságának**  
2022. június 02-án tartandó **nyílt** ülésére

**Tárgy:** Előterjesztés a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetre

Előterjesztő: Varró István polgármester

Készítette: Turóczy István Zoltánné jegyző

Mellékletek száma: 1 db

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztés elfogadásához **egy szavazás** szükséges:

*A döntés meghozatala a rendelet tekintetében minősített többséget igényel.*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87.§-a alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerint éves költségvetési beszámolót kell készíteni, valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91.§ alapján:

- (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
- (2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:
  - a. a 24.§ (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
  - b. a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
  - c. a vagyonkimutatást, és
  - d. a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek (Gamesz Nonprofit Kft.) működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Fenti törvény kötelezettségnek tesszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

Kérem a Képviselő-testület, az előterjesztést megvitatni, a rendeletet elfogadni.

Tápiógyörgye, 2022. május 11.

Varró István sk.

**Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2022. (...../.....) önkormányzati rendelet-tervezete  
az önkormányzat 2021. évi költségvetésének zárszámadásáról**

Tápiógyörgye Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében megállapított feladatkörében az önkormányzat 2020. évi költségvetésének zárszámadásáról a következőket rendeli el:

### 1. A rendelet hatálya

**1. §** A rendelet hatálya az önkormányzatra valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki. A rendelet az önkormányzat, valamint az önkormányzat költségvetési szerveinek adatait az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(I/18.) önkormányzati rendeletben meghatározott címrend szerint tartalmazza.

### 2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi költségvetésének teljesítése

**2. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetése teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok ezer Ft	
			2021. évi teljesítés	Teljesítés alakulása
Kiadások fősszege	836.070	933.986	811.534	86,89
Bevételek fősszege	836.070	933.986	1.132.993	121,31

### 3. A költségvetési bevételek

**3. § (1)** Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei eredeti előirányzatait, a módosított előirányzatokat, az év végi teljesítést, valamint a teljesülés alakulását az 1. melléklet bevételi forrásonkénti bontásban tartalmazza.

(2) A bevételek forrásonkénti részletezését (a fent meghatározott előirányzatok és teljesítések tagolásában) a 1. melléklet tartalmazza az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire összevontan.

### 4. A költségvetési kiadások

**4. § (1)** Az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásai eredeti előirányzatait a módosított előirányzatokat, az év végi teljesítést, valamint a teljesülés alakulását az 1. melléklet kiadási jogcím szerinti bontásban tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervei kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását a 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatainak 2021. évi teljesítését a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

adatok ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés alakulása (%)
<b>Összesen:</b>	<b>832.765</b>	<b>919.973</b>	<b>798.600</b>	<b>86,81</b>
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások:	324.860	303.107	292.381	96,46
- munkaadókat terhelő járulékok:	50.620	45.149	42.231	93,54
- dologi kiadások:	243.468	320.446	269.104	83,98
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.500	2.216	2.186	98,65
- egyéb működési célú kiadások:	18.317	22.154	16.068	72,53
- ÁHT-n belüli megelőlezések visszafizetése:	0	13.886	13.886	100,00
- hitel, kölcsön törlesztés:	190.000	213.015	162.744	76,40

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervei működési kiadásainak előirányzatait teljesítését és a teljesítés alakulását kiemelt előirányzatonként a 1. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az államháztartási mérleget a 24. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat beruházási, felújítási és felhalmozási kiadásainak 2021. évi teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

adatok ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés alakulása (%)
<b>Összesen:</b>	<b>3.305</b>	<b>27.898</b>	<b>26.819</b>	<b>96,13</b>
Ebből:				
- beruházások:	3.175	6.729	6.002	89,19
- felújítások:	0	20.482	20.200	98,62
- egyéb felhalmozási célú kiadások:	130	687	617	89,81

5. § Az önkormányzat és költségvetési szervei vagyonkimutatását a 26A, 26B, 26C, 26D, 26E, 26F. mellékletek tartalmazzák.

### 5. A tartalék, illetve a hiány összegének alakulása

6.§ (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a tervezett tartalék felhasználását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

adatok ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés alakulása (%)
Tartalék	5.000	5.000	0	0%
- ebből céltartalék	1.000	1.000	0	0%

(2) Tartalékot az Önkormányzat 2021. év folyamán nem képzett.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei záró pénzkészletét 341.388 ezer Ft összegben hagyja jóvá.

## **7. A maradvány kimutatás**

**7.§** (1) Az önkormányzat 2021. évi gazdálkodás során keletkezett jogszabályok szerint felülvizsgált kötelezettségekkel terhelt maradványát 321.459 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi gazdálkodás során keletkezett jogszabály szerint felülvizsgált maradványát, valamint annak felhasználását az 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **8. A költségvetési létszámkeret**

**8.§** A Képviselő-testület az önkormányzat teljesített létszámkeretét 70 fő alkalmazott és 25 fő közhasznú foglalkoztatott, összesen 95 főben hagyja jóvá.

## **9. Egyéb rendelkezések**

**9.§** A Képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit a 30. melléklet szerint hagyja jóvá.

**10.§** A Képviselő-testület az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **10. Záró rendelkezések**

**11.§** (1) Ez a rendelet 2022. .... napján lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (I.18.) önkormányzati rendelet.

**Kelt:** Tápiógyörgye Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. ....-én megtartott ülésén.

*Varró István s.k.*  
*polgármester*

*Turóczi István Zoltánné s.k.*  
*jegyző*