



Szada Nagyközség Polgármestere

2111 Szada, Dózsa György út 88.
+36 30 159 64 80 • polgarmester@szada.hu • www.szada.hu

Ügyiratszám: H/952-2/2022

Előterjesztés száma: **97/2022.**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület **2022. szeptember 29-i** rendes, nyilvános ülésére

Előterjesztés tárgya:	Rendelet-alkotás az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének II. sz. módosításáról	
Előterjesztő:	Pintér Lajos polgármester	
Előkészítette:	Vargáné Kurfis Erika pénzügyi osztályvezető	
Szakmai szempontból ellenőrizte:	dr. Jenei László András törvényességi szakreferens	
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Vargáné Kurfis Erika pénzügyi osztályvezető	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:	dr. Jenei László András törvényességi szakreferens	
Törvényességért felelős:	dr. Finta Béla jegyző	
Tárgyalja:	Pénzügyi Bizottság	
Javaolt meghívott:		
Az elfogadásához szükséges szavazattöbbség:	<u>minősített szavazattöbbség</u>	
Az előterjesztés zárt kezelését kérjük	<u>nem</u>	

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

A Képviselő-testület 3/2022. (II.25.) számú rendeletében 1.986.728.107 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező és önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani. A költségvetési főösszeg az I. számú módosítás alkalmával 2.008.152.729 Ft-ra módosult. Jelen előterjesztésemnek megfelelően a költségvetési főösszeg **2.979.948.535 Ft-ra módosul.**

Az előirányzatok változtatására:

- Képviselő-testületi határozatok szerint, továbbá
- Magyar Államkincstár utasításai alapján, valamint
- a sikeres TOP-PLUSZ-3.3.1-21-PT- 2022-00067 pályázaton elnyert pénzüsszeg megjelenítése céljával kerül sor.

A tervezett ingatlan értékesítésből származó *terven felüli többlet-bevétel és annak áfa vonzata* szintén előirányzat-módosításokat tett szükségessé.

Sorsz.	Megnevezés	Rendelet	Főösszeg előirányzat (Ft)	Módosítás (Ft)
1.	Eredeti előirányzat	3/2022 (II.25.)	1 986 728 107	
2.	I. módosítás	7/2022.(V.27.)	2 008 152 729	21 424 622
3.	II. módosítás	előterjesztés	2 979 948 535	971 795 806

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(II.25.) számú rendelet I.sz. módosítását követően óta az alábbi, további **költségvetést érintő Képviselő-testületi határozatok** születtek:

- 70/2022 (V.26.) KT határozat Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde átszervezése kapcsán br. 337.019,-Ft átcsoportosítása,
- 76/2022.(V.26.) KT határozat - + br. 889 eFt bevételi pótelőirányzat (településrendezési szerződés megkötése alapján),
- 79/2022.(V.26.) KT határozat - + br. 500 eFt bevételi pótelőirányzat (csak a településrendezési szerződés – még folyamatban lévő – megkötését követően, a költségvetési rendelet III. sz. módosításakor vezethető majd át előirányzat-módosításként!),
- 81/2022 (V.26.) KT határozat Szada Ipari Park végelszámoláshoz keret biztosítása (80 eFt)
- Z/83/2022.(V.26.) KT határozat – ingatlan-értékesítés terven felüli nettó bevételéből bruttó 110 MFt átcsoportosítása ingatlanvásárlás céljára,
- 91/2022 (VI.23.) KT határozat Utcanév-táblák beszerzése - bruttó 1.719.000,-Ft belső átcsoportosításáról,
- 95/2022 (VII.14.) KT határozat LIFE LOGOS 4 WATERS pályázati önrész biztosítása - bruttó 4.482.000,-Ft belső átcsoportosításáról,
- 107/2022.(VIII.9.) KT-határozat – bruttó 44.139.200,-Ft belső átcsoportosításairól

1. számú táblázat
Szada Nagyközség Önkormányzat előirányzatainak alakulása (Ft-ban)

S	Megnevezés	2022.01.01	2022.03.31	2022.08.31	Különbség
1	Személyi juttatások	77 996 828	77 996 828	78 261 728	264 900
2	Járadékok	10 878 434	10 878 434	10 878 434	-
3	Dologi kiadás	163 941 799	168 558 392	280 783 438	112 225 046
4	Ellátottak juttatásai	5 200 000	5 200 000	5 200 000	-
5	Elvonások és befizetések	165 686 260	165 686 260	174 404 470	8 718 210
6	Egyéb működési kiadás	241 271 200	283 194 589	527 623 789	244 429 200
7	Tartalékok	91 790 013	21 809 637	11 124 953	- 10 684 684
8	Beruházások	404 113 365	441 500 071	1 063 873 336	622 373 265
9	Felújítások		5 193 640	5 193 640	-
10	Költségvetési kiadások összesen:	1 160 877 899	1 180 017 851	2 157 343 788	977 325 937
11	Megelőlekezés	25 119 481	25 119 481	19 252 331	- 5 867 150
12	Intézményi finanszírozás	716 409 872	716 673 872	717 010 891	264 000
13	Összes kiadás	1 902 407 252	1 921 811 204	2 893 607 010	971 722 787
14	Önkormányzatok működési tám.	558 833 052	574 763 858	574 763 858	-
15	Egyéb működési célú támogatások	21 440 000	21 440 000	21 440 000	-
16	Felhalmozási célú támogatások			799 999 957	799 999 957
17	Közhatalmi bevételek	693 000 000	693 000 000	693 000 000	-
18	Működési bevételek	26 584 200	31 200 794	91 683 454	60 482 660
19	Felhalmozási bevételek	110 000 000	110 000 000	220 291 339	110 291 339
20	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	20 550 000	20 550 000	21 439 000	889 000
21	Költségvetési bevételek összesen:	1 430 407 252	1 450 954 652	2 422 617 608	971 662 956
22	Maradvány, megelőlekezés	472 000 000	470 856 552	470 989 402	132 850
23	Finanszírozási bevétel				-
23	Összes bevétel	1 902 407 252	1 921 811 204	2 893 607 010	971 795 806

2. számú táblázat
Szadai Polgármesteri Hivatal előirányzatainak alakulása (Ft-ban)

S	Megnevezés	2022.01.01	2022.03.31	2022.08.31	Különbség
1	Személyi juttatások	119 198 556	120 218 306	120 430 416	212 110
2	Járadékok	16 662 563	16 762 891	16 762 891	-
3	Dologi kiadás	22 014 900	21 239 788	21 027 678	- 212 110
4	Beruházások	952 500	952 500	952 500	-
	Költségvetési kiadások összesen	158 828 519	159 173 485	159 173 485	-
5	Finanszírozási kiadás	-	-	-	-
6	Összes kiadás	158 828 519	159 173 485	159 173 485	-
7	Intézmény működési bevétel	9 141 760	9 141 760	9 141 760	-
8	Állami támogatás	-	-	-	-
9	Maradvány		80 966	80 966	-
10	Önkormányzati támogatás	149 686 759	149 950 759	149 950 759	-
11	Egyéb finanszírozás	-	-	-	-
12	Összes bevétel	158 828 519	159 173 485	159 173 485	-

3. számú táblázat Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde előirányzatainak alakulása (Ft-ban)

S	Megnevezés	2022.01.01	2022.03.31	2022.08.31	Különbség
1	Személyi juttatások	250 477 020	250 477 020	250 814 039	337 019
2	Járadékok	33 473 757	33 473 757	33 473 757	-
3	Dologi kiadás	44 820 256	44 775 346	44 775 346	-
4	Beruházások	15 557 500	15 763 240	15 763 240	-
	Költségvetési kiadások összesen	344 328 533	344 489 363	344 826 382	337 019
5	Finanszírozási kiadás	-	-	-	-
6	Összes kiadás	344 328 533	344 489 363	344 826 382	337 019
7	Intézmény működési bevétel	-	-	-	-
8	Állami támogatás	-	-	-	-
9	Maradvány		160 830	160 830	-
10	Önkormányzati támogatás	344 328 533	344 328 533	344 665 552	337 019
11	Egyéb finanszírozás	-	-	-	-
12	Összes bevétel	344 328 533	344 489 363	344 826 382	337 019

4. számú táblázat Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár előirányzatainak alakulása (Ft-ban)

S	Megnevezés	2022.01.01	2022.03.31	2022.08.31	Különbség
1	Személyi juttatások	21 794 338	21 794 338	22 294 338	500 000
2	Járadékok	2 856 964	2 856 964	2 856 964	-
3	Dologi kiadás	33 081 590	33 276 430	31 643 513	- 1 632 917
4	Beruházások	2 650 000	2 650 000	3 782 917	1 132 917
	Költségvetési kiadások összesen	60 382 892	60 577 732	60 577 732	-
5	Finanszírozási kiadás	-	-	-	-
6	Összes kiadás	60 382 892	60 577 732	60 577 732	-
7	Intézmény működési bevétel.	3 048 000	3 048 000	3 048 000	-
8	Állami támogatás	-	-	-	-
9	Maradvány		194 840	194 840	-
10	Önkormányzati támogatás	57 334 892	57 334 892	57 334 892	-
11	Egyéb finanszírozás	-	-	-	-
12	Összes bevétel	60 382 892	60 577 732	60 577 732	-

5. számú táblázat
Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ előirányzatainak alakulása (Ft-ban)

S	Megnevezés	2022.01.01	2022.03.31	2022.08.31	Különbség
1	Személyi juttatások	32 266 294	32 280 297	32 309 283	28 986
2	Járadékok	4 265 968	4 265 968	4 265 968	-
3	Dologi kiadás	5 250 751	5 437 499	5 326 343	- 111 156
4	Beruházások	100 000	100 000	182 170	82 170
	Költségvetési kiadások összesen	41 883 013	42 083 764	42 083 764	-
5	Finanszírozási kiadás	-	-	-	-
6	Összes kiadás	41 883 013	42 083 764	42 083 764	-
7	Intézmény működési bevétel				-
8	Állami támogatás	-	-	-	-
9	Maradvány		200 751	200 751	-
10	Önkormányzati támogatás	41 883 013	41 883 013	41 883 013	-
11	Egyéb finanszírozás	-	-	-	-
12	Összes bevétel	41 883 013	42 083 764	42 083 764	-

6. számú táblázat
Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha
előirányzatainak alakulása (Ft-ban)

S	Megnevezés	2022.01.01	2022.03.31	2022.08.31	Különbség
1	Személyi juttatások	44 891 000	44 891 000	44 891 000	-
2	Járadékok	5 995 410	5 995 410	5 995 410	-
3	Dologi kiadás	141 881 360	143 264 643	143 264 643	-
4	Beruházások	2 540 000	2 540 000	2 540 000	-
	Költségvetési kiadások összesen	195 307 770	196 691 053	196 691 053	-
5	Finanszírozási kiadás	-	-	-	-
6	Összes kiadás	195 307 770	196 691 053	196 691 053	-
7	Intézmény működési bevétel	72 131 095	72 131 095	72 131 095	-
8	Állami támogatás	-	-	-	-
9	Maradvány		1 383 283	1 383 283	-
10	Önkormányzati támogatás	123 176 675	123 176 675	123 176 675	-
11	Egyéb finanszírozás	-			-
12	Összes bevétel	195 307 770	196 691 053	196 691 053	-

A tartalék változását az alábbi táblázat mutatja be:

7. számú táblázat Szada Nagyközség Önkormányzat tartalék keret alakulása (Ft-ban)	
Megnevezés	Összeg
2022.évi eredeti előirányzat	91 790 013
Módosítás polgármesteri keret (Borászok) támogatása miatt	- 400 000
Módosítás polgármesteri keret (Történelmi Lovas ...) támogatása miatt	- 100 000
Módosítás választás napján delegáltak napközbeni étkezése és reprezentációs költsége	- 264 000
22/2022 (II.25.) KT határozat TOP Plusz pályázat miatt	- 20 000 000
41/2022 (III.31.) KT határozat Ravatalozó lépcső felújítás miatt	- 4 523 389
41/2022 (III.31.) KT határozat „Kőkerítésű, murvás, illetve földutak karbantartása" keret megemelése miatt	- 36 000 000
50/2022 (III.31.) KT határozat Szelektív hulladékgyűjtő edények biztosítása miatt	- 22 233 890
54/2022 (III.31.) KT határozat Mesekuckó Bölcsődével kötött feladatellátási szerződés miatt	- 900 000
Módosítás polgármesteri keret (Nyugdíjasok) konyhai eszközök vásárlása miatt	- 346 456
Állami normatíva változás miatt	15 930 806
Maradvány igénybevétele miatti változás	- 1 143 448
70/2022. (V.26.) Kt. határozat Székely B. Óvoda-Bölcsőde személyi kiadások sorra	-337 019
81/2022. (V.26.) Kt. határozat Szada Ipari Park végelszámolás befejezéséhez.	-80 000
91/2022.(VI.23.) Kt. határozat utcanév táblák	-1 719 000
95/2022. (VII.14.) Kt. határozat LIFE20 LOGOS 4WATERS projekt	-4 482 000
Módosítás visszafizetendő állami támogatás miatt	-6 924 210
Módosítás visszafizetendő állami támogatás miatt	-6 000 000
Módosítás jogosulatlan állami támogatás kamata miatt	-184 424
Ingatlanértékesítés bevételeinek rendezése	291 339
Labdafogó háló anyaga	-746 398
Bögrék, tasakok	-159 258
Módosított előirányzat 2022.08.31.	11 124 951

A Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde alapító okirat módosításából adódóan a bölcsődei dolgozók létszámának 3 fő státuszával csökkennie kellett volna már ugyan (két kisgyermeknevelő, egy bölcsődei dajka), az ugyanakkor létrejövő óvodai csoportban dolgozók miatt 3 fő óvodai státusz (két fő óvodapedagógus, egy óvodai dajka) engedélyezett létesítésével egyidejűleg, de utóbb tisztázódott, hogy a bölcsődei dolgozók státuszának is fenn kell még

maradniuk, mert mindannyian tartós betegség miatt távollevők (két fő veszélyeztett terhes, egy fő onkológiai kezelésben részesül), a kiléptetésüket a jogszabályok egyelőre nem teszik lehetővé.

A három státuszra ugyanakkor bért tervezni nem lehet, a megszűnéssel kapcsolatban felmerült – és a 2022. évi költségvetésben az intézmény számára jelenleg is biztosított – juttatások várhatóan pénzmaradványként fognak tudni átkerülni a 2023. költségvetési évre.

Az előbbiek okán elkerülhetetlenül szükséges, ezért javaslom az óvodai létszám megemelését 3 fővel – az óvoda munkajogi létszámát erre az átmeneti időszakra 44 főről 47 főre emelve.

Az előterjesztés mellékletei:

1. sz. melléklet – az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének II. sz. módosításáról szóló **.../2022. (IX.30.)** önkormányzati rendelet tervezete
2. sz. melléklet – rendelet-tervezet mellékletei (pdf-formátumban)

Az előterjesztés függeléke:

1. függelék – Kimutatás a 2022. évi polgármesteri keret felhasználásról

Szada, 2022. szeptember 05.