

Ikt.sz.: H/1202-3/2021. Előterjesztés száma: **95/2021.**

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület ***2021. szeptember 30-i*** rendes ülésére

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Előterjesztés tárgya:** | **Az Önkormányzat 2021.évi költségvetésről szóló 6/2021.(II.11) önkormányzati rendelet II. számú módosítása** | |
| **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 | |
| **Egyeztetve, tájékoztatva:** |  | |
| **Javasolt meghívott:** |  | |
| **Az elfogadásához szükséges szavazattöbbség:** | minősített szavazattöbbség | |
| **Az előterjesztés zárt kezelését kérjük** | igen  nem | |
|  |  | |

**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 a 6*/2021. (II.11.) számú rendeletében* a 2021. évi költségvetés főösszegét **1.580.447.127 Ft-ban** állapította meg. A költségvetési főösszeg az I. számú módosítás alkalmával 1.580.546.372 Ft-ra módosult**.** Jelen előterjesztésemnek megfelelően a költségvetési főösszeg **1.610.938.892 Ft-ra** **módosul**.Az előirányzatok változtatása a (Képviselő-testület jogkörében hozott) Polgármesteri határozatok, a Képviselő-testületi határozatok, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

Jelen rendeletmódosítás tervezetébe a költségvetés végrehajtása során 2021. augusztus 31-ig bekövetkezett változások kerültek beépítésre.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **S** | **Megnevezés** | **Rendelet** | **Előirányzat (Ft)** | **Módosítás (Ft)** |
| 1 | Eredeti előirányzat | 6/2021 (II.11.) | 1 580 447 127 |  |
| 2 | I.módosítás | 14/2021. (V.28) | 1 580 546 372 | 99 245 |
| 3 | II. módosítás | előterjesztés | 1 610 938 892 | 30 392 520 |

**A második módosítás alkalmával a bevételi előirányzat főösszege 30.392 520 Ft-tal növekszik** – amely az alábbiakból tevődik össze:

25 781 478 Ft *Kiegészítő támogatás 1 részlete az iparűzési adó 1% mérséklése miatt,*

4 108 832 Ft *Szociális ágazati összevont pótlék és könyvtári érdekeltségnövelő támogatás,*

502 210 Ft *Rendezés B116 rovat (előző évi pótlólagos támogatás) teljesülése miatt*.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének I. sz. módosításáról szóló 14/2021. (V.29.) számú rendelet megalkotása óta az alábbi, költségvetést érintő Polgármesteri és Képviselő-testületi határozatok születtek – a 73/2021.(VIII.19.) Képviselő-testületi határozat kivételével az *általános tartalék* terhére (költségvonzataikat ld. majd a 7. sz. táblázatban!):

* 48/2021. (V.27.) PM határozat alapján óvodai dolgozók bérköltség többlet finanszírozása,
* 50/2021. (V.27.) PM határozat alapján polgármesteri hivatal bér többletköltség finanszírozása,
* 56/2021. (VI.11.) PM határozat alapján konyhai dolgozók bér többletköltség finanszírozása,
* 66/2021. (VII. 14.) KT határozat alapján Szent István napi mulatság finanszírozása,
* 70/2021. (VII.29.) KT határozat alapján Szada Piac külső térfigyelő kamera beszerzése, felszerelés,
* Z/71/2021. (VII.29) KT határozat alapján Szada Ipari Park Kft üzleti terv elfogadása,
* 72/2021. (VIII.19.) KT határozat alapján útkarbantartási munkák ellátására pótelőirányzat biztosítása,
* 73/2021. (VIII.19.) KT határozat alapján útprogram keret összeg módosítása.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1. számú táblázat Szada Nagyközség Önkormányzat előirányzatainak alakulása (Ft-ban)** | | | | | |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| S | Megnevezés | 2021.01.01 | 2021.04.30 | 2021.08.31 | Különbség |  |
| 1 | Személyi juttatások | 63 140 806 | 64 196 806 | 64 196 806 | - |  |
| 2 | Járulékok | 9 709 604 | 9 877 844 | 9 877 844 | - |  |
| 3 | Dologi kiadások | 94 288 399 | 119 456 599 | 123 163 030 | 3 706 431 |  |
| 4 | Ellátottak juttatásai | 5 200 000 | 5 200 000 | 5 200 000 | - |  |
| 5 | Elvonások és befizetések | 113 381 826 | 121 413 425 | 121 413 425 | - |  |
| 6 | Egyéb működési kiadás | 251 027 959 | 251 604 759 | 419 138 305 | 167 533 546 |  |
| 7 | Tartalékok | 82 398 495 | 5 389 914 | 1 331 915 | - 4 057 999 |  |
| 8 | Beruházások | 339 615 000 | 385 490 611 | 244 950 976 | - 140 539 635 |  |
| 9 | Felújítások |  | 478 026 | 478 026 | - |  |
| 10 | Költségvetési kiadások összesen: | 958 762 089 | 963 107 984 | 989 750 327 | 26 642 343 |  |
| 11 | Megelőlegezés | 17 469 765 | 17 668 116 | 17 668 116 | - |  |
| 12 | Intézményi finanszírozás | 500 411 514 | 495 966 514 | 499 716 691 | 3 750 177 |  |
| 13 | Összes kiadás | 1 476 643 368 | 1 476 742 614 | 1 507 135 134 | 30 392 520 |  |
| 14 | Önkormányzatok működési tám. | 436 744 120 | 436 744 120 | 467 136 640 | 30 392 520 |  |
| 15 | Egyéb műk.célú támogatások | 16 641 600 | 16 641 600 | 16 641 600 | - |  |
| 16 | Közhatalmi bevételek | 527 700 000 | 527 700 000 | 527 700 000 | - |  |
| 17 | Működési bevételek | 29 634 996 | 29 634 996 | 29 634 996 | - |  |
| 18 | Felhalmozási bevételek | 110 000 000 | 110 000 000 | 110 000 000 | - |  |
| 19 | Egyéb felhalmozási célú átvett pe | 26 220 000 | 26 220 000 | 26 220 000 | - |  |
| 20 | Költségvetési bevételek összesen: | 1 146 940 716 | 1 146 940 716 | 1 177 333 236 | 30 392 520 |  |
| 21 | Maradvány | 329 702 652 | 329 603 547 | 329 603 547 | - |  |
| 22 | Finanszírozási bevétel |  | 198 351 | 198 351 | - |  |
| 23 | Összes bevétel | 1 476 643 368 | 1 476 742 614 | 1 507 135 134 | 30 392 520 |  |
| **2. számú táblázat Szadai Polgármesteri Hivatal előirányzatainak alakulása (Ft-ban)** | | | | | |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| S | Megnevezés | 2021.01.01 | 2021.04.30 | 2021.08.31 | Különbség |  |
| 1 | Személyi juttatások | 88 131 040 | 88 131 040 | 90 129 334 | 1 998 294 |  |
| 2 | Járulékok | 13 822 417 | 13 822 417 | 14 132 152 | 309 735 |  |
| 3 | Dologi kiadás | 10 021 958 | 10 021 958 | 10 021 958 | - |  |
| 4 | Beruházások | 1 270 080 | 1 270 080 | 1 270 080 | - |  |
|  | Költségvetési kiadások összesen | 113 245 495 | 113 245 495 | 115 553 524 | 2 308 029 |  |
| 5 | Finanszírozási kiadás | - | - | - | - |  |
| 6 | Összes kiadás | 113 245 495 | 113 245 495 | 115 553 524 | 2 308 029 |  |
| 7 | Intézmény műk.bev. | 254 000 | 254 000 | 254 000 | - |  |
| 8 | Állami támogatás | - | - | - | - |  |
| 9 | Maradvány | 668 613 | 668 613 | 668 613 | - |  |
| 10 | Önkormányzati támogatás | 112 322 882 | 112 322 882 | 114 630 911 | 2 308 029 |  |
| 11 | Egyéb finanszírozás | - |  |  | - |  |
| 12 | Összes bevétel | 113 245 495 | 113 245 495 | 115 553 524 | 2 308 029 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **3. számú táblázat Székely Bertalan Óvoda-Bölcsöde előirányzatainak alakulása (Ft-ban)** | | | | | |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| S | Megnevezés | 2021.01.01 | 2021.04.30 | 2021.08.31 | Különbség |  |
| 1 | Személyi juttatások | 202 089 398 | 202 089 398 | 202 263 011 | 173 613 |  |
| 2 | Járulékok | 31 274 311 | 31 274 311 | 31 301 221 | 26 910 |  |
| 3 | Dologi kiadás | 33 418 568 | 33 418 568 | 33 418 568 | - |  |
| 4 | Beruházások | 7 502 100 | 3 057 100 | 3 057 100 | - |  |
|  | Költségvetési kiadások összesen | 274 284 377 | 269 839 377 | 270 039 900 | 200 523 |  |
| 5 | Finanszírozási kiadás | - | - | - | - |  |
| 6 | Összes kiadás | 274 284 377 | 269 839 377 | 270 039 900 | 200 523 |  |
| 7 | Intézmény műk.bev. | - | - | - | - |  |
| 8 | Állami támogatás | - | - | - | - |  |
| 9 | Maradvány | 223 430 | 223 430 | 223 430 | - |  |
| 10 | Önkormányzati támogatás | 274 060 947 | 269 615 947 | 269 816 470 | 200 523 |  |
| 11 | Egyéb finanszírozás | - |  |  | - |  |
| 12 | Összes bevétel | 274 284 377 | 269 839 377 | 270 039 900 | 200 523 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **4. számú táblázat Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár előirányzatainak alakulása (Ft-ban)** | | | | | |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| S | Megnevezés | 2021.01.01 | 2021.04.30 | 2021.08.31 | Különbség |  |
| 1 | Személyi juttatások | 12 684 900 | 12 822 926 | 12 822 926 | - |  |
| 2 | Járulékok | 1 973 990 | 1 995 384 | 1 995 384 | - |  |
| 3 | Dologi kiadás | 15 208 570 | 15 049 149 | 15 049 149 | - |  |
| 4 | Beruházások | 892 500 | 892 500 | 892 500 | - |  |
|  | Költségvetési kiadások összesen | 30 759 960 | 30 759 959 | 30 759 959 | - |  |
| 5 | Finanszírozási kiadás | - | - | - | - |  |
| 6 | Összes kiadás | 30 759 960 | 30 759 959 | 30 759 959 | - |  |
| 7 | Intézmény műk.bev. | 2 400 012 | 2 400 012 | 2 400 012 | - |  |
| 8 | Állami támogatás | - | - | - | - |  |
| 9 | Maradvány | 1 341 384 | 1 341 383 | 1 341 383 | - |  |
| 10 | Önkormányzati támogatás | 27 018 564 | 27 018 564 | 27 018 564 | - |  |
| 11 | Egyéb finanszírozás | - |  |  | - |  |
| 12 | Összes bevétel | 30 759 960 | 30 759 959 | 30 759 959 | - |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **5. számú táblázat Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ előirányzatainak alakulása (Ft-ban)** | | | | | |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| S | Megnevezés | 2021.01.01 | 2021.04.30 | 2021.08.31 | Különbség |  |
| 1 | Személyi juttatások | 25 512 212 | 25 514 299 | 25 535 485 | 21 186 |  |
| 2 | Járulékok | 3 964 040 | 3 964 364 | 3 967 647 | 3 283 |  |
| 3 | Dologi kiadás | 3 891 764 | 3 889 353 | 3 864 884 | - 24 469 |  |
| 4 | Beruházások | 250 000 | 250 000 | 250 000 | - |  |
|  | Költségvetési kiadások összesen | 33 618 016 | 33 618 016 | 33 618 016 | - |  |
| 5 | Finanszírozási kiadás | - | - | - | - |  |
| 6 | Összes kiadás | 33 618 016 | 33 618 016 | 33 618 016 | - |  |
| 7 | Intézmény műk.bev. | 18 774 864 | 18 774 864 | 100 000 | - 18 674 864 |  |
| 8 | Állami támogatás | - | - |  | - |  |
| 9 | Maradvány | 356 739 | 356 739 | 356 739 | - |  |
| 10 | Önkormányzati támogatás | 14 486 413 | 14 486 413 | 33 161 277 | 18 674 864 |  |
| 11 | Egyéb finanszírozás | - |  |  | - |  |
| 12 | Összes bevétel | 33 618 016 | 33 618 016 | 33 618 016 | - |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **6. számú táblázat Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha előirányzatainak alakulása (Ft-ban)** | | | | | |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| S | Megnevezés | 2021.01.01 | 2021.04.30 | 2021.08.31 | Különbség |  |
| 1 | Személyi juttatások | 37 229 800 | 37 229 800 | 38 304 800 | 1 075 000 |  |
| 2 | Járulékok | 5 797 189 | 5 797 189 | 5 963 814 | 166 625 |  |
| 3 | Dologi kiadás | 105 518 436 | 105 518 436 | 105 518 436 | - |  |
| 4 | Beruházások | 3 762 000 | 3 762 000 | 3 762 000 | - |  |
|  | Költségvetési kiadások összesen | 152 307 425 | 152 307 425 | 153 549 050 | 1 241 625 |  |
| 5 | Finanszírozási kiadás | - | - | - | - |  |
| 6 | Összes kiadás | 152 307 425 | 152 307 425 | 153 549 050 | 1 241 625 |  |
| 7 | Intézmény műk.bev. | 78 733 668 | 78 733 668 | 97 408 532 | 18 674 864 |  |
| 8 | Állami támogatás | - | - | - | - |  |
| 9 | Maradvány | 1 051 049 | 1 051 049 | 1 051 049 | - |  |
| 10 | Önkormányzati támogatás | 72 522 708 | 72 522 708 | 55 089 469 | - 17 433 239 |  |
| 11 | Egyéb finanszírozás | - |  |  | - |  |
| 12 | Összes bevétel | 152 307 425 | 152 307 425 | 153 549 050 | 1 241 625 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**A tartalék változását az alábbi táblázat mutatja be:**

|  |  |
| --- | --- |
| **7. számú táblázat Szada Nagyközsség Önormányzat**  **tartalék keret alakulása (Ft-ban)** | |
| Megnevezés | Összeg |
| 2021.évi eredeti előirányzat | 82 398 495 |
| Módosítás K5021 rovat előző évi elszámolás miatt | - 2 431 144 |
| Módosítás fogorvosi kazán felújítása miatt | - 478 026 |
| Módosítás fizetendő áfa miatt | - 25 393 000 |
| 24/2021 (III.19.) PM határozat piacépület homlokzatának lezárása munkálatai miatt | -220 110 |
| 25/2021 (III.26.) PM határozat Erdő, Panoráma, Boncsoki utcák fejlesztése miatt | - 40 450 090 |
| 40/2021 (IV.29) PM határozat módosítás pénzmaradvány összegében | - 99 105 |
| 42/2021 (IV.29.) PM határozat módosítás orvosi ügyelet ellátásának új szerződése miatt | - 352 000 |
| 44/2021 (IV.29.) PM határozatmódosítás piacépület elektromosenergia-bővítése miatt | - 5 205 411 |
| Módosítás piac felügyelő munkabérének korrigálása | - 1 224 240 |
| Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege kamattal együtt | - 5 600 455 |
| Óvoda elvonás | 4 445 000 |
| 48/2021 óvodai csoport bővítés | - 200 523 |
| 50/2021 Hivatali létszám bővítés | - 2 308 029 |
| Kapott kiegészítő állami támogatás átvezetése a költségvetésen I. részlet | 25 781 478 |
| Szociális ágazati összevont pótlék és könyvtári érdekeltségnövelő támogatás | 4 108 832 |
| 66/2021(VII.14.) határozat | - 3 500 000 |
| 56/2021 (VI.11) határozat | - 1 241 625 |
| 70/2021.(VII.29.)Szadai piac 2belső és 2 külső kamera beszerzése | - 950 000 |
| Rendezés B116 rovat (előző évi pótlólagos támogatás) teljesülése miatt | 502 210 |
| Pályázati támogatás el nem számolt részének visszafizetése (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2016-00179) | - 206 431 |
| Z/71/2021.(VII.29) Kt határozat (Szada Ipari Park üzleti terv) | - 1 043 911 |
| 72/2021.(VIII.19) Kt határozat Szada Nova pótelőirányzat útkarbantartás | - 20 000 000 |
| 72/2021.(VIII.19) Kt határozat Berek, Ág és Varga utcák kiviteli terveinek elkészítése | - 5 000 000 |
| Módosított előirányzat 2020.08.31. | 1 331 915 |

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem a mellékelt rendelettervezet megtárgyalását és elfogadását.

# Az előterjesztés melléklete:

1. **sz. melléklet** – **az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításának tervezete (főszöveg)**

# sz. melléklet – rendelet-tervezet mellékletei (pdf-formátumban)

Szada, 2021. szeptember 1.