

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 Andrástörvényességi szakreferens |  |
| **Pénzügyi szempontból ellenőrizte:** | Vargáné Kurfis Erika pénzügyi osztályvezető |  |
| **Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:** | Dr. Jenei László Andrástörvényességi 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.