

Felsőtárkány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Felsőtárkány Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. § -ben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 2. és 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének a **finanszírozási műveletek bevételeivel csökkentett bevételi főösszegét 592.821.190 Ft-ról 38.955.284 Ft-tal 631.776.474 Ft-ra, a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 682.759.493 Ft-ról 38.955.284 Ft-tal 721.714.777 Ft-ra** ezen belül:

- a) **működési bevételeket 533.289.908 Ft-ról 50.096.436 Ft-tal 583.386.344 Ft-ra** ebből:
 - aa) intézmények és az önkormányzat működési bevételei 41.566.620 Ft-ról 47.325 Ft-tal 41.613.945 Ft-ra
 - ab) közhatalmi bevételek 109.400.000 Ft-ról 79.054.795 Ft-tal 188.454.795 Ft-ra
 - ac) önkormányzatok költségvetési támogatása 357.147.666 Ft-ról -29.589.422 Ft-tal 327.558.244 Ft-ra
 - ad) működési célú támogatások államháztartáson belülről 24.975.622 Ft-ról 583.738 Ft-tal 25.559.360 Ft-ra *(ebből EB alaptól 14.009.600 Ft)*
 - ae) működési célú átvett pénzeszközök 200.000 Ft-ról - Ft-tal 200.000 Ft-ra *(ebből kölcsön visszatérülés 200.000 Ft)*
- b) **a működési kiadásokat 522.653.001 Ft-ról 41.527.084 Ft-tal 564.180.085 Ft-ra** ebből:
 - ba) személyi juttatásokat 217.114.176 Ft-ról 4.756.849 Ft-tal 221.871.025 Ft-ra
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adót 33.588.292 Ft-ról 1.012.913 Ft-tal 34.601.205 Ft-ra
 - bc) dologi kiadásokat 166.437.785 Ft-ról 3.301.385 Ft-tal 169.739.170 Ft-ra
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 1.168.000 Ft-ról 59.000 Ft-tal 1.227.000 Ft-ra
 - be) egyéb működési célú kiadások 94.485.034 Ft-ról 29.500.000 Ft-tal 123.985.034 Ft-ra *(ebből kölcsön nyújtás 300.000 Ft)*
 - bf) tartalékok 9.859.714 Ft-ról 2.896.937 Ft-tal 12.756.651 Ft-ra
- c) **a felhalmozási bevételt 59.531.282 Ft-ról -11.141.152 Ft-tal 48.390.130 Ft-ra** ebből:
 - ca) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 47.209.127 Ft-ról -11.141.152 Ft-tal 36.067.975 Ft-ra *(ebből EB alaptól - Ft)*
 - cb) felhalmozási célú önkormányzati támogatások 12.322.155 Ft-ról - Ft-tal 12.322.155 Ft-ra
- d) **a felhalmozási kiadásokat 160.106.492 Ft-ról -2.571.800 Ft-tal 157.534.692 Ft-ra** ebből:
 - da) beruházások összegét 81.623.954 Ft-ról -7.692.510 Ft-tal 73.931.444 Ft-ra
 - db) felújítások összegét 50.422.289 Ft-ról 5.120.710 Ft-tal 55.542.999 Ft-ra

dc) egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 28.060.249 Ft-ról - Ft-tal 28.060.249 Ft-ra módosítja.

(2) A 2021. évi **költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –89.938.303 Ft (költségvetési hiány)**. A költségvetési hiány finanszírozásához, valamint a 2021. évi megelőlegezett központi támogatás visszafizetéséhez 99.917.896 Ft finanszírozási bevétel bevonására volt szükség, mely teljes egészében belső finanszírozásból (előző évi maradványból) származik. A belső finanszírozás három részből áll, az előző évben fel nem használt működési és felhalmozási támogatással megvalósuló pályázatok eredeti előirányzatként történő tervezéséből 35.946.024 Ft értékben, a költségvetési egyensúly biztosításához szükséges 25.485.775 Ft maradvány igénybevételből, valamint egyéb feladatokhoz igénybe vett maradványból 38.486.097 Ft összegben. Az előző évi maradványból 53.195.115 Ft működési maradvány, 46.722.781 Ft felhalmozási maradvány. A működési bevétel működési kiadásokat meghaladó összege 19.206.259 Ft, míg a felhalmozási bevételeket meghaladó felhalmozási kiadások összege 109.144.562 Ft. A finanszírozási célú bevételek a fentiekén kívül tartalmazza még a 2022. évi központi támogatás megelőlegezését a Magyar Államkincstártól 10.209.641 Ft összegben.

(3) Egyéb finanszírozási kiadásként jelenik meg a Magyar Államkincstárnak a 2021. évi központi támogatás megelőlegezés visszafizetése 9.979.593 Ft összegben, valamint a 2022. évi központi támogatás megelőlegezés visszafizetése 10.209.641 Ft összegben.

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **741.904.011 Ft bevételi főösszeget** bevételi források (fejezetek) szerint az alábbiak alapján hagyja jóvá:

- a) Költségvetési szervek bevételei **27.192.450 Ft** (I. fejezet)
- b) Önkormányzati feladatok saját bevételei **221.021.795 Ft** (II. fejezet)
- c) Önkormányzati támogatások államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök **56.074.864 Ft** (III. fejezet)
- d) Támogatási kölcsönök igénybevétele és visszatérülése **200.000 Ft** (IV. fejezet)
- e) Helyi önkormányzatok támogatásai **339.880.399 Ft** (V. fejezet)
- f) Finanszírozási bevételek **97.534.503 Ft** (VI. fejezet)

(2) A védőnői feladatokhoz az Önkormányzat **14.009.600 Ft-ot** vesz át az Egészségbiztosítási Alapból működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételként.

(3) A **bevételi főösszeg** fejezetek, címek, alcímek, előirányzati csoportok, bevételi rovatok és jogcímek szerinti megoszlását az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **741.904.011 Ft kiadási főösszeget** kiadási előirányzatok (fejezetek, előirányzat-csoportok) szerint az alábbiak alapján hagyja jóvá:

- a) Költségvetési szervek működési költségvetés **251.007.963 Ft** (I. fejezet/1 előirányzati csoport)
- b) Költségvetési szervek felhalmozási kiadásai **270.900 Ft** (I. fejezet/2 előirányzati csoport)
- c) Önkormányzati feladatok működési költségvetés **170.879.542 Ft** (II. fejezet/1 előirányzati csoport)
- d) Önkormányzati beruházások kiadásai **107.257.113 Ft** (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- e) Önkormányzati felújítási kiadások **56.029.942 Ft** (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- f) Átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások **91.123.540 Ft** (III. fejezet/1 előirányzati csoport)
- g) Kölcsönök nyújtása **300.000 Ft** (IV. fejezet)
- h) Tartalékok **12.756.651 Ft** (V. fejezet)

- i) Finanszírozási kiadások **20.189.234 Ft** (VI. fejezet)
- j) Költségvetési befizetések **32.089.126 Ft** (VII. fejezet).

(5) A **kiadási főösszeg** fejezetek, címek, alcímek, előirányzati csoportok, kiadási rovatok és jogcímek szerinti megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat költségvetésének **mérlegét** bevételi források és kiadási tételek szerinti bontásban a 3/1. és 3/2. mellékletek szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület. A 3/3. melléklet külön mutatja be az államigazgatási-, a kötelező – és az önként vállalt feladatok bevételeit és kiadásait.

(7) Az önkormányzat és intézményei **engedélyezett létszámát** a 4. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat **felhalmozási kiadásait** az 5. melléklet tartalmazza. A költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(9) Adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségei az önkormányzatnak nincs, európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokkal kapcsolatos előirányzatokkal nem rendelkezünk.”

2. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

3. §

A R. jelen rendelet 1. – 3. §-okkal módosított rendelkezéseit 2021. december 31-től kell alkalmazni.

4. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzati költségvetés 3. § (3) bekezdés h) pontjában jóváhagyott kiadásának összegéből a **céltartalék 7.756.651 Ft**, az V. fejezet 2-es címszám szerinti részletezés alapján.”

5. §

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.


(5) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.


(7) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet 2022. február 14-én lép hatályba.


Szántósi Rafael
polgármester




Dr. Márton Erik György
jegyző