

68/2022.

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2022. május 19-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

Készítette:


Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető

Egyeztetve:


Padányi József Műszaki és Beruházási Osztályvezető

Ellenőrizte:


Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

Látta:


Tóthné Pervai Katalin Jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen lehet tárgyalni
A határozati javaslat elfogadásához **minősített** szavazattöbbség szükséges

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2022. május 19-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Jelen rendeletmódosításban a költségvetés bevételi és kiadási oldalát érintő tételek átvezetése történik meg az önkormányzatnál és intézményeinél.

A rendeletmódosítás Önkormányzatot érintő tételei az A mellékletben, az önállóan működő intézményeket érintő tételek az A/2 mellékletben kerülnek bemutatásra, valamennyi tétel a tartalék összegén kerül átvezetésre.

A rendeletmódosítás A mellékletének tételei a következők:

Önkormányzat

Bevételek:

Isaszeg Város Önkormányzat bevételeinek előirányzatai a további, alábbiakban felsorolt jogcímek alapján módosultak:

- A 2021. szeptember-november havi bérkompenzáció pótlólagos támogatás összege 208 e Ft, melynek kiadási előirányzata az intézményeknél jelenik meg személyi illetve járulék kiadási előirányzatként.
- A 2021. októberi normatíva módosítás miatt az önkormányzatot a különböző jogcímeken megillető normatíva összege módosításra került. A módosítások következtében a Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen 39 e Ft, a Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen 8.413 e Ft, kulturális normatíva jogcímen 1.043 e Ft normatíva előirányzat módosításra kerül sor.

- A 2021. szeptember-november havi szociális ágazati pótlék pótlólagos támogatás összege 3.154 e Ft, melynek kiadási előirányzata az Isaszegi Humánszolgáltató Központ intézménynél jelenik meg személyi illetve járulék kiadási előirányzatként.
- Az előző évi normatíva elszámolás során az önkormányzat visszaigényelhető normatívájának összege 1.370 e Ft előirányzata szerepel ezen a soron.
- Felhalmozási célú állami támogatásban részesül az önkormányzat a Béke utca aszfaltozására benyújtott elnyert pályázat alapján, melynek összege 39.319 e Ft.

Isaszeg Város Önkormányzat kiadásainak előirányzata az alábbiakban felsorolt jogcímekben emelkedtek:

Kiadások:

Személyi kiadások tétel tartalma:

A 2021. szeptember-november időszak között, az alkalmazottak bérkompenzációjának összege 139 e Ft.

Járulék kiadások tétel tartalma:

A személyi juttatások előirányzatának bérkompenzáció után fizetendő járulék előirányzatának növelése 22 Ft.

Dologi kiadások tétel tartalma:

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat soron tervezett természetben nyújtott települési támogatások teljesítésének megfelelő összegű (2.252 e Ft-tal) valamint a dologi kiadásokra történő kötelezettségvállalások összegével került növelésre az előirányzat, összesen 6.646 e Ft összegben.

Felhalmozási tételek tartalma (4. melléklet):

Az önkormányzat és az intézmények tárgyi eszköz beszerzéseinek fedezetére került átcsoportosítás a tartalékból, a 4. sz. melléklet szerinti részletezéssel.

A Béke utca, Dobó utca aszfaltozásának előirányzata a közbeszerzési eljárás eredményeképpen létrejött szerződések alapján került beállításra.

Intézmény finanszírozási tétel tartalma:

- Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt, az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás változásának összegét (3.432 e Ft)-tal növeltük.

-A működési és a felhalmozási tartalék egyenlegének biztosítása érdekében a működési tartalékból átvezetésre került a működési tartalékról a felhalmozási tartalékra 34.241 e Ft.

Az általános tartalék összege jelen rendelet-módosítás után 71.082 e Ft, a felhalmozási tartalék 4.626 e Ft.

Az összes tartalék összege: 75.708 e Ft.

A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely**Kiadások*****Dologi kiadások tétel tartalma:***

-Az előző rendelet módosítás alkalmával az elnyert pályázati támogatások összegével egyezően (4.400 e Ft) biztosítottunk előirányzatot a dologi kiadások tétel soron, melyből a pályázati célkitűzések megvalósítása céljából 1.086 e Ft összeget átcsoportosítunk a felhalmozási kiadásokra.

-Az intézmény járulék kiadásainak fedezetére költségvetésén belül átcsoportosítást vált szükségessé a dologi előirányzatról a járulék előirányzatra.

Isaszegi Humánszolgáltató Központ**Bevételek*****Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás előirányzat 3.176 e Ft-tal nőtt.

Kiadások

Személyi kiadások tétel tartalma:

-A 2021. szeptember-november havi, pótlólagos támogatásként kapott szociális ágazati pótlék személyi kiadása (2.731 e Ft), valamint az ugyanezen időszakra vonatkozó bérkompenzáció (18 e Ft) összegével növeltük az előirányzatot.

-Az intézmény személyi kiadásainak fedezetére költségvetésén belül átcsoportosítást vált szükségessé a dologi előirányzatról a személyi előirányzatra 86 e Ft összegben.

Járulék kiadások tétel tartalma:

A személyi juttatások előirányzatának emelésének járulék összege 427 e Ft.

Jókai Mór Városi Könyvtár

Bevételek

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás előirányzat 229 e Ft-tal nőtt.

Működési célra átvett pénzeszközök tétel tartalma:

A magánszemélyek 2020.évi személyi jövedelemadójának 1%-os felajánlása a NAV értesítése alapján 49 e Ft, valamint a magánszemélyektől érkezett AKIK-támogatás összege 89 e Ft előirányzatának biztosítása történt meg ezen a soron.

Kiadások

Az intézmény személyi kiadásainak fedezetére költségvetésén belül átcsoportosítást vált szükségessé a dologi illetve a járulék előirányzatról a személyi előirányzatra 352 e Ft, a tárgyi eszköz beszerzésre 434 e Ft összegben.

Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde

Bevételek

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás előirányzata 27 e Ft-tal nőtt.

Kiadások

Személyi kiadások tétel tartalma:

A 2021. szeptember-november időszak között, az alkalmazottak bérkompenzációjának összege 23 e Ft.

Járulék kiadások tétel tartalma:

A személyi juttatások előirányzatának bérkompenzáció után fizetendő járulék előirányzatának növelése 4 e Ft.

Tervezett jogszabály megalkotásának hatásai, következményei, hatásvizsgálatok:

Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Várható környezeti és egészségi következmények: Nem mutatható ki hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: Nem mutatható ki hatás.

A jogszabály megalkotásának, módosításának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet módosítása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi, szervezeti feltételek: a személyi, szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.

tárgyi feltétel: tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

pénzügyi feltételek: a pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a csatolt rendelet-tervezet elfogadását.

..../2022. (V.19.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2022. (V.19.) önkormányzati rendeletét, az Isaszeg Város Önkormányzat Polgármesterének 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (III.09.) önkormányzati rendeletének módosítására, a csatolt rendelettervezet szerint.

Isaszeg, 2022. május 04.



Hatvani Miklós
Hatvani Miklós
polgármester

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022. (V. 19.) önkormányzati rendelete

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (III.09.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (III.09.) önkormányzat rendelete módosítására az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (III. 9.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2021. évi konszolidált költségvetését 1.813.210 e Ft Költségvetési bevétellel és 1.813.210 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 295.031 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevétel 197.737 ezer Ft-ban
- c) ebből: felhalmozási pénzmaradványt 157.129 ezer Ft-ban, értékpapír: 40.608 e Ft
- d) a felhalmozási célú kiadást 494.288 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - da) a felújítások, beruházások összegét 488.473 ezer Ft-ban
 - db) a felhalmozási tartalékot 4.626 ezer Ft-ban
 - dc) finanszírozási kiadás (lízingdíj) 1.189 ezer Ft-ban
 - dd) a működési bevétel 1.078.306 ezer Ft-ban
 - de) működési célú pénzmaradványt 200.777 ezer Ft-ban
 - df) 00. havi állami támogatás 27.793 ezer Ft-ban
 - dg) értékpapír eladás 13.566 ezer Ft-ban
- e) a működési célú kiadásokat 1.318.922 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ea) a személyi jellegű kiadásokat 618.379 ezer Ft-ban
 - eb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 97.691 ezer Ft-ban
 - ec) a dologi jellegű kiadásokat 472.444 ezer Ft-ban
 - ed) a támogatásokat 13.253 ezer Ft-ban
 - ee) a működési tartalékot 71.082 ezer Ft-ban
 - ef) az ellátottak pénzbeli juttatásai 17.688 ezer Ft-ban
 - eg) a 00. havi állami támogatás 28.385 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.”**

2. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (III. 9.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) A képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését: 1.776.936 e Ft Költségvetési bevétellel és 1.776.936 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 295.031 ezer Ft
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevétel 197.737 ezer Ft
- c) a felhalmozási célú kiadást 491.579 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások, egyéb felhalmozási kiadások összegét 486.953 ezer Ft
 - cb) a felhalmozási tartalékot 4.626 ezer Ft
 - cc) a lízing díj összegét 1.189 ezer Ft
- d) a működési bevételt 1.053.556 ezer Ft
- e) működési célú 00. havi állami előleg bevételt 27.793 ezer Ft
- f) működési célú pénzmaradvány 189.253 ezer Ft
- g) értékpapír beváltás 13.566 ezer Ft
- h) a működési célú kiadásokat 1.284.168 ezer Ft **Ebből:**
 - ha) a személyi jellegű kiadásokat 122.843 ezer Ft
 - hb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 19.270 ezer Ft
 - hc) a dologi jellegű kiadásokat 330.721 ezer Ft
 - hd) a támogatásokat 13.253 ezer Ft
 - he) a működési tartalékot 71.082 ezer Ft
 - hf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 17.688 ezer Ft
 - hg) a költségvetési szervek finanszírozása 680.926 ezer Ft
 - hh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 28.385 ezer Ft
 - hi) értékpapír vásárlás 0 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

3. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (III. 9.) önkormányzati rendelet 7–10. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„7. §

(1) A képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését: 59.669 e Ft Költségvetési bevétellel és 59.669 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 59.669 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az önkormányzati támogatást 54.866 ezer Ft
 - cb) a működési támogatási bevétel 1.710 ezer Ft
 - cc) az intézményi működési bevétel 2.468 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 625 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 59.669 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 44.739 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 7.422 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 6.304 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

8. §

(1) A képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését: 34.221 e Ft Költségvetési bevétellel és 34.221 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 34.221 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az önkormányzati támogatást 33.049 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 534 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 638 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 34.221 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 26.391 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 4.300 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadások 3.530 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

9. §

(1) A képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését: 63.097 e Ft Költségvetési bevétellel és 63.097 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 63.097 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a működési célú támogatások államháztartáson belül 4.400 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 4.066 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 49.859 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 4.772 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 63.097 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 29.118 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékokat 4.045 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 28.848 ezer Ft
 - dd) beruházási kiadásokat 1.086 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

10. §

(1) A képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 19.244 e Ft Költségvetési bevétellel és 19.244 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 19.244 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 412 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 18.501 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 193 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 18.810 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 10.455 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.569 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 6.786 ezer Ft

dd) a beruházási kiadásokat 434 ezer Ft előirányzatokat hagyja jóvá.”

4. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (III. 9.) önkormányzati rendelet (10) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(10) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2021. évben engedélyezett létszámát 150,75 főben, állapítja meg a képviselő-testület. Ebből a közcélú foglalkoztatottak létszámát 6 főben állapítja meg.”

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Tóthné Pervai Katalin
jegyző

Hatvani Miklós
polgármester