

Tápiószőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2022. (V.24.) számú önkormányzati rendelete
Tápiószőlős Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tápiószőlős Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az irányítása alatt álló költségvetési szerveire.

2. §

(1) Tápiószőlős Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelete az önkormányzati irányítású költségvetési szervek 2021. évi teljesített költségvetési és finanszírozási bevételeit, kiadásait, költségvetési beszámolóinak adatait tartalmazza.

(2) Az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szervek 2021 évben:

a) gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek:

aa) Tápiószőlős Község Polgármesteri Hivatala,

ab) Tápiószőlős Község Önkormányzatának Konyhája

ac) Idősek Gondozási Központja

(3) A (2) bekezdésben meghatározott intézmények külön-külön címet alkotnak.

A rendelet mellékletei elkülönítve mutatják be a nem Tápiószőlős Község Önkormányzata által fenntartott és finanszírozott költségvetési szervek 2021. évi költségvetésének előirányzati és teljesítési adatait.

3.§

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi költségvetésének teljesítése

(1) A Képviselő-testület 2018. évi teljesített
Bevételi főösszegét: **1.300.868.721 Ft-ban**,
ebből finanszírozás bevétel: **491.615.281 Ft**
működési bevételi: **809.253.440 Ft**

Kiadási főösszegét: **1.124.265.811 Ft-ban**
ebből finanszírozás kiadásba: **137.606.082 Ft**
működési kiadásba **986 659 729 Ft**
határozza meg.

(2) A képviselő testület a 2021. évi maradvány összegét e rendelet 11. mellékletében foglaltak alapján állapítja meg és összesen 176.602.910 Ft értékben hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a 2021. évi mérleg szerinti eredményt -121.905.633 Ft-tal hagyja jóvá.

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1-4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2021. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeit és kiadásait forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben, intézményi bontásban az 6-9. melléklet szerint hagyja jóvá.

5.§

- (1) A Képviselő-testület a Tápiószőlős Község Önkormányzatának 2021. évi maradványát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá és fogadja el.
- (2) Az önkormányzat és intézményei 2021. évi gazdálkodása során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált, 2021. évi összesített pénzmaradványának összege 176.602.910 Ft.
- (3) A Képviselő-testület Tápiószőlős Község Önkormányzatának 2021. évi mérlegét a 12. melléklete alapján fogadja el.
- (4) A Képviselő-testület Tápiószőlős Község Önkormányzatának 2021. évi eredménykimutatását a 23. melléklete alapján hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei összesített vagyonának forgalomképesség szerinti kimutatását az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Kormányrendelet 30.§ (2) és (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a rendelet 18-20 melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület a 2021. évi közvetett támogatások értékét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 17. melléklet tábla alapján hagyja jóvá.
- (8)) A Képviselő-testület az Európai Unió projektjei keretében 2021. évben megvalósult projekteket a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett, szerződéshez, jogszabályi előíráshoz, önkormányzati rendelethez kapcsolódóan meghatározott bevételi és kiadási előirányzatainak tervezett keretszámait a rendelet 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A Képviselő-testület Tápiószőlős Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból származó kötelezettségeket a rendelet 15. melléklet szerint hagyja jóvá, mely szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettség nem terheli.
- (11) A Képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2021. évi kötelezettségeket és a részesedések alakulását a rendelet 22. mellékletnek megfelelően fogadja el.
- (12) A Képviselő-testület a 2021. évi beruházásait és felújításait a rendelet 3.-4. mellékletének megfelelően fogadja el.

6.§

Költségvetési kiadások és bevételek



BEVÉTELEK

(1) Önkormányzat működési támogatása

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. Törvény 2. mellékletében foglaltak szerint állapította meg a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatási jogcímeit és fajlagos összegeit. Tápiószőlős Község Önkormányzata ezen a címen, 84.015.751 forint támogatást biztosítottak, év közben a támogatási összeg 84.438.515 forintra növekedett.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatásának eredeti előirányzata 52.806.072 forint volt, amely támogatás 57.950.559 forintra növekedett. A növekedés oka az szociális feladatok kiegészítő támogatásai.

A települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatására 6.525.190 forint az előirányzat és a teljesítés.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására eredeti előirányzat soron nem került betervezésre a működési hiány belső finanszírozásának érdekében, de év közben ez 91.375.527 Ft-ra növekedett az önkormányzatok rendkívüli támogatása I. II. ütemében kapott támogatással, a közfoglalkoztatásra kapott támogatásra és a szociális tűzifa támogatásával.

(2) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési támogatások összege 190.190.623 Ft, mely takarja a közfoglalkoztatási támogatás finanszírozására kapott összeget, a társadalombiztosítási alpból kapott összeget, a Kulturális társadalmi, civil szervezetek támogatására kapott összeget, a mezőgazdasági támogatásokat (területalapú) és pályázati támogatások összegét.

(3) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási célú Önkormányzati támogatásként 26.972.63 forintot kapott az Önkormányzat az alábbiak szerint.

| Partner neve | Megjegyzés | Összeg |
|------------------------------|--|---------------|
| Magyar Államkincstár | MFP-KOEB/2021 pályázat-Kommunális eszköz beszerzése (Magyar | 15 000 000,00 |
| Magyar Államkincstár | MFP-OJKJF/2021 pályázat-Óvodai játszóudvar és közterületi já | 4 954 466,00 |
| Nemzeti Foglalkoztatási Alap | Közfoglalk. programhoz nyújtott működési és felhalmozási cél | 3 832 326,00 |
| Nemzeti Foglalkoztatási Alap | Közfoglalk.programhoz nyújtott tám.előleg-felhalmozási | 3 185 840,00 |

(4) Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat ezen bevételi cím alatt tervezi a helyi adókat. A helyi adó bevételeket a jelenleg hatályban lévő törvények alapján tervezte meg az önkormányzat 89.600.000 forint eredeti, 101.993.608 forint módosított bevételi előirányzattal.

A közhatalmi bevételek teljesítése a beszámolási időszakban 96.741.485 forint volt, ebből az iparüzési adóbevétel 88.687.405 forint, a kommunális adó bevétel pedig 7.492.822 forint volt.

Egyéb közhatalmi bevétel címen 561.258 forint volt a teljesítés, ami a bírságokat, késedelmi pótlékot, illetve a közigazgatási bírság 40%-át foglalja magába.

(5) Működési bevételek

Az önkormányzat és intézmények működési bevételének 2021.évi teljesítése 231.479.223 forint, ezen összeg tartalmazza, az intézményi térítési díjakat, a lakbér és bérleti díjakat, a továbbszámlázott szolgáltatások és a kamatbevételeket valamint az áfa bevételeket.

A szolgáltatások ellenértéke bevételeken belül legnagyobb arányt a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel képviseli, amely a lakásbérleteket, terembérleti díjakat és egyéb szolgáltatásokat foglalja magába.

A készletértékesítés ellenértéke címen 90.152.284 ezer forint a teljesítés, mely a közfoglalkoztatásban megtermelt készletek értékesítéséből származik.

Az 57.851.788 forint közvetített szolgáltatások ellenértéke az önkormányzatnál és az intézményeknél is a közüzemi díjakat és egyéb szolgáltatások továbbszámlázását foglalja magába.

Az ellátási díj bevételek összege 50.664.007 Ft, mely az intézményekben ellátottak által befizetett ellátási díjakból adódik össze.

Kamatbevételek 141 Ft a bankszámlákon tartott pénzek után kapott kamatbevételeket tartalmazza.

(6) Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel címen 8.068.503 forint volt, melyből 1.300.000 Ft a 2769 Tápiószőlős 1382 hrsz, 1383 hrsz ingatlanok adásvételéből származó összeg, 6.768.503 Ft a gépek eladásából származik.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú pénzeszközök 300.000 Ft teljesülése a kamatmentes lakáskölcsön megtérítésből származik.

(7) Maradvány igénybevétele

Az önkormányzat teljes egészében, a pénzmaradvány felosztásnál meghatározottak szerint felhasználta a 2020. évi 143.154.869 forintos maradványát.

(8) Finanszírozás bevételei

Az intézmények intézményfinanszírozásként kapott összegei szerepelnek ezen a jogcímen. E jogcím bevétele az intézményeknél, illetve kiadása az Önkormányzatnál a beszámolási időszakban 491.615.281 forint volt.

A Magyar Államkincstár 6.368.332 forintot utalt 2020. decemberben az önkormányzat számlájára a központi költségvetésből, a 2021. évi állami támogatás megelőlegezésére.

KIADÁSOK

(9) Működési költségvetés kiadásai

A személyi jellegű kiadások felhasználása 196.128.989 forint, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 29.242.918 forint együttes összege az önkormányzatnál és az intézményeknél foglalkoztatott munkavállalók, közfoglalkoztatottak, szakmai tanácsadók és a képviselők díjazását takarja.

A dologi kiadásokat, a várható feladatok és a kötelezettségvállalások függvényében tervezte meg az önkormányzat, a pénzügyi teljesítés 413.660.690 forintban realizálódott. A dologi kiadásokon belüli tételek a működtetéshez szükséges az előző évekhez hasonló kiadásokat takarnak.

A segélyezési rendszer átalakulására tekintettel az előző évekhez képest kevesebb a szociálpolitikai juttatások kiadása, összesen 5.918.555 forint került kifizetésre.

Az elvonások és befizetések cím alatt fizetett vissza az önkormányzat 51.210.120 ezer forintot, 2020. évi beszámolóból eredő visszafizetési kötelezettségeket és a szolidaritási hozzájárulást takarja.

Egyéb működési kiadások államháztartáson belül jogcímen kifizetett támogatások az intézmények működésére átadott pénzeszközöket takarja, melynek teljesítése 1.168.767 Ft.

Egyéb működési kiadások államháztartáson kívülre a rendelet mellékletében részletezett civil szervezetek és önkormányzati tulajdonú vállalkozások támogatására kifizetett összegeket takarja 35.397.000 Ft teljesítéssel.

(10) Felhalmozási költségvetés kiadásai

Az önkormányzat 2021. évi beruházási és felújítási kiadásait feladatonként a 3. és 4. számú mellékletek tartalmazzák.

(11) Finanszírozási kiadások

Az Önkormányzat költségvetésében a központi irányítószervi támogatások soron szerepel az intézményfinanszírozás, a kiadási teljesítés 131.373.543 forint, amely összeg megegyezik a bevételi oldalon szereplő támogatással. Az intézmények finanszírozási bevételeit és kiadásait az alábbi táblázat szemlélteti.

adatok Ft-ban

| Intézmény | Finanszírozás | Előző évi maradvány igénybevétele | Intézmény i bevétel | Összes bevétel | Összes kiadás |
|--|----------------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------------|
| Tápiószőlős Község Polgármesteri Hivatala | 58 904 961 | 793 541 | 1 545 613 | 61 244 115 | 60 310 747 |
| Tápiószőlős Község Önkormányzatának Konyhája | 8 638 897 | 12 213 393 | 71 385 665 | 92 237 955 | 67 140 077 |
| Idősek Gondozási Központja | 63 829 685 | 4 038 121 | 46 381 275 | 114 249 0081 | 112 026 043 |

(12) **Tartalékok**

Az önkormányzatnak a 2021. évi költségvetésében nem került teljesítésre sem általános, sem céltartalék.

(13) **2021. évi maradvány alakulása**

Az Önkormányzat 2021. évi maradványa 176.602.910 forint, amely teljes egészében kötelezettséggel terhelt, működési célú és felhalmozási célú feladatok ellátására.

(14) **A vagyon alakulása**

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2021. december 31. napon 4.296.388.094 forint volt, 2,66 %-kal, 117.592.783 forinttal csökkent a bázis évhez viszonyítva (18 melléklet).

Az eszközökön belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök 92 %-ot, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök 0,01 %-ot, a pénzeszközök 5,72 %-ot, a követelések 1,26 %-ot, az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 0,01 %-ot, az aktív időbeli elhatárolások pedig 0,03 %-ot képviselnek a tárgyévben. (18. melléklet).

7.§

Egyéb rendelkezések

- (1) A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a beszámoló elfogadásáról, a jóváhagyott pénzmaradványról az intézményeket írásban értesítse.

8.§
Záró rendelkezések

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Tápiószőlős, 2022. május 24.


Gondí Etelka
jegyző




Dr. Szoboszlai Árpád
polgármester



Kihirdetési záradék: A rendelet 2022. május 24. napján került kihirdetésre a hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel.

Tápiószőlős, 2022. május 24.




Gondí Etelka
jegyző