

Jakabszállás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról

Jakabszállás Község Önkormányzata Képviselő- testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Jakabszállás Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2019. (X. 28.) önkormányzati rendeletének 40. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Jakabszállás Község Önkormányzatára, a képviselő-testületre és bizottságaira, a Jakabszállási Polgármesteri Hivatalra, valamint a Jakabszállási Óvoda és Bölcsőde intézményre.

2. §

A rendelet 1. melléklete e rendelet 1. melléklete szerint módosul.

3. §

A rendelet 2. melléklete e rendelet 2. melléklete szerint módosul.

4. §

A rendelet 3. melléklete e rendelet 3. melléklete szerint módosul.

5. §

A rendelet 4. melléklete e rendelet 4. melléklete szerint módosul.

6. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 9.) önkormányzati rendelet

- a) 3. § (1) bekezdés a) pontjában a „814.395.548” szövegrész helyébe a „974.710.946” szöveg,
- b) 3. § (1) bekezdés b) pontjában a „814.395.548” szövegrész helyébe a „974.710.946” szöveg lép.

7. §

Ez a rendelet 2022. szeptember 22-én lép hatályba, és 2022. szeptember 23-án hatályát veszti.

Jakabszállás Község Önkormányzat 2022 évi összevont költségvetés

Bevételek							
Adatok Ft-ban							
Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
	Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államiga zgatási feladat
Működési költségvetés	367 416 711	395 271 364	343 264 211	371 118 864	24 152 500	24 152 500	0
I. Működési bevételek	30 536 500	39 552 554	9 264 000	18 280 054	21 272 500	21 272 500	0
I. Közhatalmi bevételek	46 900 000	47 454 613	45 100 000	45 654 613	1 800 000	1 800 000	0
1 Helyi adók	45 000 000	45 000 000	45 000 000	45 000 000	0	0	0
2 Gépjármű adó	0	0	0	0	0	0	0
3 Bíróságok, pótlékok és egyéb bevételek	1 900 000	2 454 613	100 000	654 613	1 800 000	1 800 000	0
I. Működési célú támogatások I államháztartáson belülről	289 980 211	308 264 197	288 900 211	307 184 197	1 080 000	1 080 000	0
1 Működési támogatások	289 980 211	308 264 197	288 900 211	307 184 197	1 080 000	1 080 000	0
a Működési és feladat alapú támogatások	242 787 211	255 518 187	242 787 211	255 518 187	0	0	0
b Egyéb költségvetési támogatás	47 193 000	52 746 010	46 113 000	51 666 010	1 080 000	1 080 000	0
2 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési célú átvett pénzeszközök V államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	29 447 625	156 962 185	29 447 625	156 962 185	0	0	0
I. Felhalmozási bevételek	0	21 546 220	0	21 546 220	0	0	0
1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	21 546 220	0	21 546 220	0	0	0
2 Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0	0	0	0	0
I. Felhalmozási célú támogatások I államháztartáson belülről	29 447 625	135 415 965	29 447 625	135 415 965	0	0	0
1 Központi költségvetésből	29 447 625	70 415 965	29 447 625	70 415 965	0	0	0
2 Egyéb támogatás	0	65 000 000	0	65 000 000	0	0	0
I. Felhalmozási célú támogatások I államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	396 864 336	552 233 549	372 711 836	528 081 049	24 152 500	24 152 500	0

Finanszírozási bevételek		417 531 212	422 477 397	416 406 467	421 352 652	1 124 745	1 124 745	0
1	Költségvetési maradvány (működési célú)	37 631 811	37 631 811	36 632 034	36 632 034	999 777	999 777	0
2	Költségvetési maradvány (felhalmozási célú)	156 728 068	156 728 068	156 603 100	156 603 100	124 968	124 968	0
3	Irányítószervi támogatás	223 171 333	228 117 518	223 171 333	228 117 518	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		814 395 548	974 710 946	789 118 303	949 433 701	25 277 245	25 277 245	0
Kiadások								
Kiemelt kiadási előirányzatok		2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
		Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államigazgatási feladat
Működési költségvetés		437 566 292	474 303 134	372 921 632	404 870 574	64 644 660	69 432 560	0
I.	Személyi juttatások	256 822 988	261 426 060	228 270 788	232 873 860	28 552 200	28 552 200	0
I	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 317 119	34 774 768	30 395 159	30 852 808	3 921 960	3 921 960	0
I I I.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	130 240 769	161 281 639	98 070 269	124 323 239	32 170 500	36 958 400	0
I V	Ellátottak pénzbeni juttatásai	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0	0
V	Egyéb működési célú kiadások	11 185 416	11 820 667	11 185 416	11 820 667	0	0	0
1	Elvonások és befizetések	1 865 416	2 500 667	1 865 416	2 500 667	0	0	0
2	Működési célú támogatás értékű kiadás	9 320 000	9 320 000	9 320 000	9 320 000	0	0	0
3	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0	0	0
V I.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés		144 739 000	263 371 371	141 691 000	261 398 242	3 048 000	1 973 129	0
I.	Felújítások	5 334 000	15 708 871	5 334 000	15 708 871	0	0	0
I I.	Beruházások	138 905 000	247 162 500	135 857 000	245 189 371	3 048 000	1 973 129	0
I I I.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000	500 000	500 000	500 000	0	0	0
I V	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		582 305 292	737 674 505	514 612 632	666 268 816	67 692 660	71 405 689	0
Finanszírozási kiadások		232 090 256	237 036 441	232 090 256	237 036 441	0	0	0
1.	Irányítószervi támogatás	223 171 333	228 117 518	223 171	228 117	0	0	0

			333	518			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 918 923	8 918 923	8 918 923	8 918 923	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	814 395 548	974 710 946	746 702 888	903 305 257	67 692 660	71 405 689	0

Jakabszállás Község Önkormányzat 2022. évi költségvetés

Bevételek							
Adatok Ft-ban							
Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
	Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államigazgatási feladat
Működési költségvetés	344 344 211	368 176 851	341 464 211	365 296 851	2 880 000	2 880 000	0
I. Működési bevételek	7 464 000	15 885 451	7 464 000	15 885 451	0	0	0
I. Közhatalmi bevételek	46 900 000	47 454 613	45 100 000	45 654 613	1 800 000	1 800 000	0
1. Helyi adók	45 000 000	45 000 000	45 000 000	45 000 000	0	0	0
2. Gépjármű adó	0	0	0	0	0	0	0
3. Bírságok, pótlékok és egyéb bevételek	1 900 000	2 454 613	100 000	654 613	1 800 000	1 800 000	0
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	289 980 211	304 836 787	288 900 211	303 756 787	1 080 000	1 080 000	0
1. Működési támogatások	289 980 211	304 836 787	288 900 211	303 756 787	1 080 000	1 080 000	0
a. Működési és feladat alapú támogatások	242 787 211	255 518 187	242 787 211	255 518 187	0	0	0
b. Egyéb költségvetési támogatás	47 193 000	49 318 600	46 113 000	48 238 600	1 080 000	1 080 000	0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	29 447 625	156 962 185	29 447 625	156 962 185	0	0	0
I. Felhalmozási bevételek	0	21 546 220	0	21 546 220	0	0	0
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	21 546 220	0	21 546 220	0	0	0
2. Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0	0	0	0	0
I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 447 625	135 415 965	29 447 625	135 415 965	0	0	0
1. Központi költségvetésből	29 447 625	70 415 965	29 447 625	70 415 965	0	0	0
2. Egyéb támogatás	0	65 000 000	0	65 000 000	0	0	0
I. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	373 791 836	525 139 036	370 911 836	522 259 036	2 880 000	2 880 000	0

Finanszírozási bevételek		185 170 045	185 170 045	185 133 604	185 133 604	36 441	36 441	0
1	Költségvetési maradvány (működési célú)	28 566 945	28 566 945	28 530 504	28 530 504	36 441	36 441	0
2	Költségvetési maradvány (felhalmozási célú)	156 603 100	156 603 100	156 603 100	156 603 100	0	0	0
3	Irányítószervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		558 961 881	710 309 081	556 045 440	707 392 640	2 916 441	2 916 441	0
Kiadások								
Kiemelt kiadási előirányzatok		2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
		Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államigazgatási feladat
Működési költségvetés		188 736 625	215 430 398	186 688 665	213 001 438	2 047 960	2 428 960	0
I.	Személyi juttatások	77 286 480	79 156 026	76 506 480	78 376 026	780 000	780 000	0
I	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 021 960	10 109 268	9 919 000	10 006 308	102 960	102 960	0
I	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	85 242 769	109 344 437	84 077 769	107 798 437	1 165 000	1 546 000	0
I	Ellátottak pénzbeni juttatásai	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0	0
V	Egyéb működési célú kiadások	11 185 416	11 820 667	11 185 416	11 820 667	0	0	0
1	Elvonások és befizetések	1 865 416	2 500 667	1 865 416	2 500 667	0	0	0
2	Működési célú támogatás értékű kiadás	9 320 000	9 320 000	9 320 000	9 320 000	0	0	0
3	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0	0	0
V	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés		138 135 000	257 842 242	138 008 000	257 715 242	127 000	127 000	0
I.	Felújítások	5 334 000	15 708 871	5 334 000	15 708 871	0	0	0
I	Beruházások	132 301 000	241 633 371	132 174 000	241 506 371	127 000	127 000	0
I	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000	500 000	500 000	500 000	0	0	0
I	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		326 871 625	473 372 640	324 696 665	470 716 680	2 174 960	2 555 960	0
Finanszírozási kiadások		232 090 256	237 036	232 090	237 036	0	0	0

		441	256	441			
1. Irányítószeri támogatás	223 171 333	228 117 518	223 171 333	228 117 518	0	0	0
2.Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 918 923	8 918 923	8 918 923	8 918 923	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	558 961 881	710 309 081	556 786 921	707 753 121	2 174 960	2 555 960	0

Jakabszállás Község Polgármesteri Hivatala 2022. évi költségvetés

Bevételek							
Adatok Ft-ban							
Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
	Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államigaz gatási feladat
Működési költségvetés	0	4 022 013	0	4 022 013	0	0	0
I. Működési bevételek	0	594 603	0	594 603	0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók	0	0	0	0	0	0	0
2. Gépjármű adó	0	0	0	0	0	0	0
3. Bíróságok, pótlékok és egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0
III Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 427 410	0	3 427 410	0	0	0
1. Működési támogatások	0	3 427 410	0	3 427 410	0	0	0
a) Működési és feladat alapú támogatások	0	0	0	0	0	0	0
b) Egyéb költségvetési támogatás	0	3 427 410	0	3 427 410	0	0	0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
2. Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
1. Központi költségvetésből	0	0	0	0	0	0	0
2. Egyéb támogatás	0	0	0	0	0	0	0
III Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	4 022 013	0	4 022 013	0	0	0
Finanszírozási bevételek	74 447 000	75 447 000	74 447 000	75 447 000	0	0	0
1. Költségvetési maradvány (működési célú)	2 754 161	2 754 161	2 754 161	2 754 161	0	0	0
2. Költségvetési maradvány (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	0
3. Irányítószervi támogatás	71 692 839	72 692 839	71 692 839	72 692 839	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	74 447 000	79 469 013	74 447 000	79 469 013	0	0	0
Kiadások							
Kiemelt kiadási előirányzatok	2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
	Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező)	Önként vállalt	Módosított (önként)	Államigaz gatási

				feladat)	feladat	vállalt feladat)	feladat
Működési költségvetés	74 320 000	79 342 013	74 320 000	79 342 013	0	0	0
I. Személyi juttatások	60 912 000	63 645 526	60 912 000	63 645 526	0	0	0
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 211 000	8 581 341	8 211 000	8 581 341	0	0	0
III. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	5 197 000	7 115 146	5 197 000	7 115 146	0	0	0
IV. Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0
2. Működési célú támogatás értékű kiadás	0	0	0	0	0	0	0
3. Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0	0	0
VI. Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	127 000	127 000	127 000	127 000	0	0	0
I. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
II. Beruházások	127 000	127 000	127 000	127 000	0	0	0
III. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	74 447 000	79 469 013	74 447 000	79 469 013	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	74 447 000	79 469 013	74 447 000	79 469 013	0	0	0

Jakabszállási Óvoda és Bölcsőde 2022. évi költségvetés

Bevételek							
							Ft-ban
Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
	Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államigazgatási feladat
Működési költségvetés	23 072 500	23 072 500	1 800 000	1 800 000	21 272 500	21 272 500	0
I. Működési bevételek	23 072 500	23 072 500	1 800 000	1 800 000	21 272 500	21 272 500	0
I. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók	0	0	0	0	0	0	0
2. Gépjármű adó	0	0	0	0	0	0	0
3. Bíróságok, pótlékok és egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
1. Működési támogatások	0	0	0	0	0	0	0
a. Működési és feladat alapú támogatások	0	0	0	0	0	0	0
b. Egyéb költségvetési támogatás	0	0	0	0	0	0	0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
2. Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0	0	0	0	0
I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
1. Központi költségvetésből	0	0	0	0	0	0	0
2. Egyéb támogatás	0	0	0	0	0	0	0
I. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	23 072 500	23 072 500	1 800 000	1 800 000	21 272 500	21 272 500	0
Finanszírozási bevételek	157 914 167	161 860 352	156 825 863	160 772 048	1 088 304	1 088 304	0
1. Költségvetési maradvány (működési)	6 310 705	6 310 705	5 347 369	5 347 369	963 336	963 336	0

.	célú)							
2	Költségvetési maradvány (felhalmozási célú)	124 968	124 968	0	0	124 968	124 968	0
3	Irányítószervi támogatás	151 478 494	155 424 679	151 478 494	155 424 679	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		180 986 667	184 932 852	158 625 863	162 572 048	22 360 804	22 360 804	0
Kiadások								
Kiemelt kiadási előirányzatok		2022. évi eredeti és módosított előirányzat						
		Összesen	Módosított (összesen)	Kötelező feladat	Módosított (kötelező feladat)	Önként vállalt feladat	Módosított (önként vállalt feladat)	Államigazgatási feladat
Működési költségvetés		174 509 667	179 530 723	111 912 967	112 527 123	62 596 700	67 003 600	0
I.	Személyi juttatások	118 624 508	118 624 508	90 852 308	90 852 308	27 772 200	27 772 200	0
I	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 084 159	16 084 159	12 265 159	12 265 159	3 819 000	3 819 000	0
I	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	39 801 000	44 822 056	8 795 500	9 409 656	31 005 500	35 412 400	0
I	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
V	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
1	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0
2	Működési célú támogatás értékű kiadás	0	0	0	0	0	0	0
3	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0	0	0
V	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés		6 477 000	5 402 129	3 556 000	3 556 000	2 921 000	1 846 129	0
I.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
I	Beruházások	6 477 000	5 402 129	3 556 000	3 556 000	2 921 000	1 846 129	0
I	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		180 986 667	184 932 852	115 468 967	116 083 123	65 517 700	68 849 729	0
Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		180 986 667	184 932 852	115 468 967	116 083 123	65 517 700	68 849 729	0

Végső előterjesztői indokolás

Jakabszállás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II.9.) sz. Költségvetési rendelet módosításának szöveges indoklása

Polgármesteri Hivatal többlet bevételei (4.022.013, - Ft) melyek a következőkből adódnak

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)

- 2022 népszámlálásra kapott előleg **2.127.103, - Ft** a támogatás felhasználása kötött ezért ezzel szemben a következő kiadási előirányzatok megnövelése szükséges:

Megbízási díjak kiadásai

(K122)

1.705.401, - Ft,

valamint a hozzá tartozó

járadékok kiadásai

(K2)

221.702, - Ft

Üzemeltetési anyagok

(K312)

157.480, - Ft,

valamint a hozzá tartozó

áfa kiadások

42.520, - Ft

.

- 2022 országgyűlési választások és népszavazás támogatása **1.300.307, - Ft** felhasználása kötött ezért ezzel szemben a következő kiadási előirányzatok megnövelése szükséges:

Jutalom

(K1103)

100.000, - Ft

Saját dolgozó megbízási díja

(K1113)

628.125, - Ft

Külsős megbízási díja

(K123)

300.000, - Ft

Járuélékok

(K2)

148.639, - Ft

Üzemeltetési anyagok

(K312)

65.657, - Ft

(irodaszerek, élelmiszer)

Egyéb szolgáltatások

(K337)

1.595, - Ft

(posta költség)

Kiküldetés

(K341)

16.900, - Ft

Áfa

(K351)

13.694, - Ft

Egyéb dologi kiadás

(K355)

47.579, - Ft

(kerekítés és szabadság megváltás)

A fennmaradó 21.882, - Ft többlet kiadásra a következő többlet bevételek nyújtanak fedezetet:

-Anyakönyvi és egyéb szolgáltatás (B402) 21.880, - Ft

- Kerekítési különbözet (B411) 2, - Ft

- **Szolgáltatások ellenértéke (B402)** jogcímen (esküvőre anyakönyvi és egyéb szolgáltatás) nem lehetett tudni hány esküvőre számolhatunk, ezért nem volt eredeti előirányzat, viszont eddig **571.120, - Ft** befizetés érkezett

- **Egyéb működési bevételek (B411)** jogcímen elszámolt kerekítési különbözet **1.601, - Ft**. Nem lehetett betervezni, mivel nem biztos bevétel.

Ezen előirányzatok növelésével szemben javasoljuk:

- **Üzemeltetési anyagok (K312)** előirányzatot megnövelni **100.668, - Ft**-tal. Mivel, kevés előirányzat lett tervezve irodaszerekre.

- **Közüzemi díjak (K331)** előirányzatot megnövelni **216.100, -Ft**-tal, a megnövekedő közüzemi árak miatt.

-**Karbantartási, kis javítási szolgáltatások (K334)** előirányzatot megnövelni **35.000, - Ft**-tal, bennem tervezet klíma és gázkazán karbantartás miatt.

-**Egyéb szolgáltatások (K337)** megnövelése **138.000, - Ft**-tal, mert kevesebb kiadás lett tervezve tisztviselői normatívára, szállítási költségre, kémény ellenőrzésre, szakmai napra.

- **Áfa (K351)** előirányzatot megnövelni **82.813, Ft** -al. Az üzemeltetési anyagokhoz és a közüzemi díjakhoz kapcsolódóan.

Egyéb szükséges növelendő kiadási előirányzatok a megnövekedett árak miatt:

-Közüzemi díjak (K331) 400.000, - Ft

-Karbantartási, kis javítási szolgáltatások (K334) 88.000, - Ft

-Egyéb szolgáltatások (K337) 150.000, - Ft

-Üzemeltetési anyagok (K312) 150.00, - Ft

-Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) 212.000, - Ft

Ezen előirányzatok finanszírozására szükséges megemelni a **Központi irányító szervei támogatás (B816)** bevételi előirányzatát **1.000.000, - Ft**-tal.

Ezekkel a tételekkel módosítva a Jakabszállási Polgármesteri Hivatal módosított költségvetését a 3. számú melléklet tartalmazza.

Jakabszállási Óvoda és Bölcsőde

Az óvoda wc át csempézése tévesen az óvoda intézményéhez lett betervezve. A csempézés növeli az ingatlan értékét maga az ingatlan pedig Jakabszállás Község Önkormányzata tulajdonában van ezért azt az önkormányzatnál kell elszámolni. Tehát csökkenteni szüksége az *Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése* (K64) előirányzatát – **846.355, - Ft**-tal és a hozzá tartozó *Beruházási célú előzetesen felszámított áfa* (K67) előirányzatát – **228.516, - Ft**-tal. Illetve ezen kiadások csökkenése véget az **Intézmény finanszírozás** bevételét (B816) csökkenteni szükséges – **1.074.871, - Ft**-tal, mivel ezen összeg finanszírozására így már nem lesz szükség.

Egyéb szükséges növelendő kiadási előirányzatok a megnövekedett árak miatt:

-Közüzemi díjak (K331) **640.000, - Ft**

-Egyéb szolgáltatások (K337) **214.000, - Ft**

-Élelmiszerek (K3123) **3.100.000, - Ft**

-Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) **1.067.000, - Ft**

Ezen előirányzatok finanszírozására szükséges megemelni a **Központi irányító szervei támogatás** (B816) bevételi előirányzatát **5.021.056, - Ft**-tal.

Ezekkel a tételekkel módosítva a Jakabszállási Óvoda és Bölcsőde módosított költségvetését a 4. számú melléklet tartalmazza.

Jakabszállás Község Önkormányzata többlet bevételei (153.795.335, - Ft) melyek a következőkből adódnak

-**Felhalmozási célú önkormányzati támogatások** (B21) **65.000.000, - Ft** támogatás érkezett be a Hivatal belső felújítása BMÖGF/625/2022 pályázatra melynek kötött a felhasználása ezért a következő kiadási előirányzatokra kell tervezni:

Ingatlanok beszerzése és létesítése

(K62)

49.684.980, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K67)

13.414.944, - Ft

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése

(K64)

1.496.123, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K67)

403.953, - Ft

-Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)

- Magas üritésű frontkaszás traktor pályázatra kaptunk **10.541.000, - Ft**-ot melynek kötött a felhasználása ezért a következő kiadási előirányzatokra kell tervezni:

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése

(K64)

8.300.000, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K67)

2.241.000, - Ft

-Tanyagondnoki tároló építése MFP-ÖTIK/2022 pályázat **19.999.996, - Ft** melynek kötött a felhasználása ezért a következő kiadási előirányzatokra kell tervezni:

Ingatlanok beszerzése és létesítése

(K62)

15.015.668, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K67)

3.954.330, - Ft

Egyéb szolgáltatások

(K337)

962.498, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K351)

67.500, -Ft

-MFP-BJA/2022 járda építés/felújítás 54 főút Deák – Zrínyi pályázatra beérkezett **10.000.000, - Ft** melynek kötött a felhasználása ezért a következő kiadási előirányzatokra kell tervezni:

Ingatlanok felújítása

(K71)

7.322.835, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K74)

1.977.165, - Ft

Egyéb szolgáltatások

(K337)

700.000, - Ft

-MFP-KEB/2022 Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bér támogatás pályázatra eszköz beszerzésre érkezett **1.475.479, - Ft** melynek kötött a felhasználása ezért a következő kiadási előirányzatokra kell tervezni:

Egy éven belül el használódó üzemeltetési anyagok

(K312)

136.651, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K351)

10.833, - Ft

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése

(K64)

1.045.665, - Ft

és a hozzá tartozó

áfa

(K67)

282.330, - Ft

-Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) 3.525.600, - Ft MFP-KEB/2022 Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bér támogatás pályázatra bér támogatására beérkezett összeg melynek kötött a felhasználása ezért a következő kiadási előirányzatokra kell tervezni:

Törvény szerinti illetmények

(K1101)

3.120.000, - Ft

és a hozzá tartozó

járulék

(K2)

405.600, - Ft

- **Egyéb működési bevételek (B411)** jogcímen beérkezett támogatások **92.000, - Ft** és elszámolt kerekítési különbözet **1.783, - Ft**. Víz bekötési hozzájárulásra beérkezett **600.000, - Ft.**, Valamint áramdíj évek alatt felhalmozódott túlfizetés visszautalása **749.632, - Ft**. Nem lehetett betervezni, mivel nem biztos bevételek.

- **Egyéb kapó (járó) kamatok és kamat jellegű bevételek (B4082)** jogcímen beérkezett lejárt betét kamata **2.602, - Ft**. Nem lehetett betervezni, mivel nem biztos bevétel.

- **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)** jogcímen beérkezett **47.903, - Ft** közüzemi számlák tovább számlázására. **248.281, - Ft** egészségügyi központ kialakítása projektben vállalt feladatok átszámlázására.

- **Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** (B1131) jogcímen kapunk **1.965.000, - Ft** többlet támogatást bölcsődei dolgozók bértámogatására. Megalapozó felmérésnél a bölcsődei férőszám 80%-avval lett számolva viszont a január 31-ei létszám kedvezőbb ezért a májusi felmérésben helyesbítve lett a létszám adat.

- **Elszámolásból származó bevételek** (B116) jogcímen kaptunk **909.255, - Ft** -ot előző évi elszámolásból adódó önkormányzatot megillető pótlólagos támogatásra. 2020. évi Központi költségvetési támogatás ellenőrzése során megállapított póttámogatást kaptunk **475.949, - Ft** -ot és ezután **2.628, - Ft** kamatot.

- **Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások** (B115) jogcímen kaptunk **9.378.144 Ft** kiegészítő támogatást az iparüzési adó kiesés miatt.

- **Készlet értékesítés ellenértéke** (B401) jogcímen beérkezett **7.087, - Ft** többlet bevétel hulladék értékesítésre. Az óvatos tervezés miatt lett kevesebb tervezve.

- **Szolgáltatások ellenértéke** (B402) jogcímen kaptunk **45.300, - Ft**-ot orvosi vizsgálati díjra, **576.000, - Ft**-ot wolford dűlő bérbeadására. **151.000, - Ft**-tal több várható a tervezetnél a művelődési ház bérbeadására. A nem biztos bevétel és az óvatos tervezés miatt lett kevesebb tervezve.

- **Kiszámlázott általános forgalmi adó** (B406) többletbevétel keletkezett a közüzemi számlák tovább számlázásához kapcsolódó áfa **13.434, - Ft**, az egészségügyi központ kialakítása projektben vállalt feladatok átszámlázásának áfája **67.036, - Ft** a telek értékesítés áfája **5.817.480, - Ft** a hulladék értékesítés áfája **1.913, - Ft**.

- **Egyéb közhatalmi bevételek** (B36) talajterhelési díjra beérkezett **59.011, - Ft**, késedelmi pótléokra **470.301, - Ft** és bírságra **25.301, - Ft**

- **Ingatlanok értékesítése** (B52) **21.546.220, - Ft** telek értékesítés árát nem lehetett előre betervezni mert nem biztos bevétel.

A többlet bevételekkel szemben az alábbi bevételek csökkentésére van szükség:

- **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (B25) – **1.048.135, - Ft** traktor beszerzés utófinanszírozásra kevesebb utófinanszírozást kaptunk a tervezethez képest.

- **Egyéb működési támogatások bevételei államháztartáson belülről** (B16) **-1.400.000, - Ft**, mivel a közfoglalkoztatási bér támogatás szeptembertől 70%-os lesz és egész évre 80% lett betervezve.

A többlet bevételekkel szemben az alábbi kiadások növelését javasoljuk:

Hivatal belső felújítása BMÖGF/625/2022 pályázat többlet kiadásai:

- **Ingatlanok beszerzése és létesítése** (K62) **8.542.277, - Ft**

- **Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** (K67) **2.306.415, - Ft**

MFP-KEB/2022 Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bér támogatás többlet kiadás:

-Egyéb költségtérítések (K1110) **6.000, - Ft**

-Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) **85.425, - Ft**

-Járulékok (K2) **11.105, - Ft**

-Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) **5.410, - Ft**

-Egyéb szolgáltatások (K337) **37.464, - Ft**

-Működési célú előzetesen számított általános forgalmi adó (K351) **11.577, - Ft**

-Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése (K64) **489.831, - Ft**

-Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) **132.254, - Ft**

MFP-KEOB/2022 kommunális eszköz beszerzés pályázat többlet kiadás:

-Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése (K64) **1.148.878, - Ft**

-Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) **310.197, - Ft**

Egyéb növelendő kiadási előirányzatok:

-Egyéb költségtérítések (K1110) **6.000, - Ft** nem lett betervezve közművelődési dolgozónak bank költségtérítés.

-Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) **3.304.000, - Ft** irodaszerek, karbantartási anyagok, xerox nyomtató nyomat díj, rendezvényre anyagok, közutak karbantartási anyagok.

-Üzemanyag (K3122) **600.000, - Ft** a megemelkedett üzemanyag árak miatt.

-Telefon és internet díj (K322) **41.000, - Ft**

-Közüzemi díjak (K331) **4.100.000, - Ft** a megemelkedett közüzemi díjak miatt.

-Egyéb szolgáltatások (K337) **2.699.074, - Ft** konferencia, továbbképzés díja, gépi munka, esetlegesen felmerülő szolgáltatások, járóbeteg szakellátás, rendezvényekre egyéb szolgáltatás, közutak gépi munka.

-Karbantartási, kis javítási szolgáltatások (K334) **300.000, - Ft** esetlegesen felmerülő karbantartásra.

-Reklám (K342) **50.000, - Ft**

-Működési célú általános forgalmi adó (K351) **3.038.261, - Ft**

-Egyéb dologi kiadások (K355) **250.000, - Ft** esetlegesen felmerülő dologi kiadások

-A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) nem elszámolt előleg visszafizetése ASP pályázat **139.661, - Ft**, 2020 évi központi költségvetési támogatás jogosulatlanul igénybe vett összeg visszafizetése **495.590, - Ft** mert a 2020 évi elszámolásban 8 hónapra 81 fő helyett 82 főt szerepeltettünk ezért az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját segítők bértámogatására. A különbséget abból adódik, hogy a 2019. szeptember 1. és 2019. december 31. napja közötti, 4 hónapra megállapított létszámnak meg kell egyeznie a 2020. év

első 8 hónapra vonatkozó adatával, mivel a két időszak egy nevelési év. Ezen információk hiányában ezen időszakok külön lettek kezelve.

- *Központi irányító szervi támogatás (K915) 4.946.185, - Ft* az óvoda és hivatal intézményénél áremelkedések miatti többlet kiadások fedezésére.

- *Fizetendő általános forgalmi adó (K352) 7.737.400, - Ft*

- *Szakmai anyagok beszerzése (K311) 50.000, - Ft* házi orvosnak gyógyszerekre

- *Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése (K64) 1.113.800, - Ft* és a hozzá tartozó *Beruházási célú előzetesen felszámított forgalmi adó (K67) 300.726, - Ft* végátemelő szivattyúra a szennyvíz rendszerhez.

- *Ingtatlanok felújítása (K71) 846.355, - Ft* és a hozzá tartozó *Felújítási célú előzetesen felszámított forgalmi adó (K74) 228.516, - Ft* Az óvoda wc át csempézése tévesen az óvoda intézményéhez lett betervezve. A csempézés növeli az ingatlan értékét maga az ingatlan pedig Jakabszállás Község Önkormányzata tulajdonában van ezért azt az önkormányzatnál kell elszámolni.

A következő kiadási előirányzatok csökkentése szükséges:

- *Törvény szerinti illetmények (K1101) -1.347.879, - Ft* és a hozzá tartozó *járulékok – 329.397, - Ft* mert a közművelődésben dolgozó bére 06.01-től pályázat által támogatva lesz. Mely támogatás már beérkezett és vele szemben el lett számolva kiadási előirányzatként.

- *Beruházási célú előzetesen felszámított forgalmi adó (K67) - 851.000, - Ft* A vízbővítés áfája tévesen beruházási áfára lett betervezve az pedig fordított áfás.

Ezekkel a tételekkel módosítva a Jakabszállás Község Önkormányzata módosított költségvetését a 2. számú melléklet tartalmazza.

Önkormányzati összevont módosított előirányzatokat tartalmazó táblázat az 1. számú mellékletben található.